

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE CORREGIDORA
(UTC)**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
(UTC)**

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

C O N T E N I D O

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

- 1) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
- 2) ESTADO DE ACTIVIDADES
- 3) ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
- 4) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- 5) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
- 6) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
- 7) ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
- 8) INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
- 9) NOTAS SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

ANEXOS

- A. RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO
- B. RELACIÓN DE INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO
- C. RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS
- D. RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES
- E. COBERTURAS FINANCIERAS
- F. PARTICIPACIÓN DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO EN EL PATRIMONIO DE LA UTC.

**INFORME DE LOS
AUDITORES
INDEPENDIENTES**



DESPACHO

A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.
CONTADORES PUBLICOS Y CONSULTORES

Bartolache 1756
Col. Del Valle
03100 México, D.F.
Tels.: 5524-8170
5524-8223
Fax: 5524-6428

1 DE 4

**AL H. CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA**

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Opinión.

- I. Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental **Universidad Tecnológica de Corregidora (Universidad)** Organismo Público Descentralizado, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analítico del activo y analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y el estado de actividades, estado de variaciones en la Hacienda Pública, estado de flujos de efectivo y estado de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas; así como, las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas e informe sobre pasivos contingentes.
- II. En nuestra opinión, excepto por el asunto que se describe en el párrafo III del apartado Fundamento de la opinión con salvedad de nuestro informe, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en el apartado C numeral 5 de las notas a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y demás Normas y Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Fundamento de la opinión con salvedad.

- III. Al 31 de diciembre de 2018, la Universidad no calculó, registró y pagó las cuotas y aportaciones establecidas en la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores como se indica en los artículos 1, 29, 30, 31, 33 y 35, aun y cuando está obligada a realizar dichas aportaciones; en consecuencia, existen aportaciones por pagar no cuantificadas a cargo en su carácter de patrón y retenedor, en este sentido, los estados financieros de la entidad no reconocen el pasivo contingente derivado de las obligaciones laborales a las que se encuentra sujeta. Adicionalmente, en atención a su Decreto de creación, la Universidad deberá solicitar ante el Instituto Mexicano del Seguro Social el registro patronal correspondiente de conformidad a los artículos 1, 3, 5a, 12, 15, 27 y 188 de la Ley del Seguro Social; en consecuencia, dar de alta a sus trabajadores, ya que éstos se encuentran adscritos al Gobierno del Estado.

- IV. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades; de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Universidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafos de énfasis base de preparación contable, sistema contable y utilización de este informe.

- V. Llamamos la atención sobre el apartado C numeral 5 de las notas a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto la Universidad; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Los estados financieros y notas que se mencionan en el párrafo I que antecede, fueron tomados directamente de la Cuenta de la Hacienda Pública al 31 de diciembre de 2018, en consecuencia, los estados financieros no hacen referencia a las notas financieras y estas últimas no se presentan en forma comparativa respecto del ejercicio 2017. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.
- VI. La Universidad adecuó su sistema contable para cumplir con las disposiciones de armonización contable establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG); sin embargo, solo proporciona información parcial del respaldo del registro y control de los saldos contables y presupuestales revelados en estados financieros, situación por la cual requiere de cargas administrativas adicionales para la obtención de su información financiera.
- VII. Al 31 de diciembre de 2018, sigue en proceso la donación por parte del Gobierno del Estado de Querétaro, de los terrenos sobre los cuales se encuentra edificada la Universidad; en sesión extraordinaria del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones y Arrendamientos y Contratación de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro celebrada el 15 de marzo de 2018; se pronunció sobre la viabilidad de emitir el dictamen de racionalización, con el objeto de que se lleven a cabo los trámites correspondientes ante la Legislatura del Estado de Querétaro a efecto de que emita su autorización para que se lleve a cabo la enajenación a título gratuito a favor de la Universidad Tecnológica de Corregidora.
- VIII. Durante el ejercicio 2018, la Universidad afectó el resultado de ejercicios anteriores por un monto de \$272,819.00 derivado de la cancelación de pasivos del ejercicio 2017 que no fueron pagados.



Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la UNIVERSIDAD sobre los estados financieros.

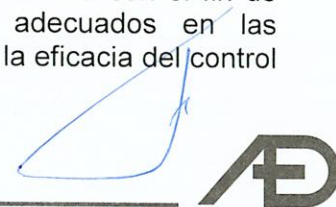
- IX. La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en el apartado C numeral 5 de las notas a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Universidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la Universidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

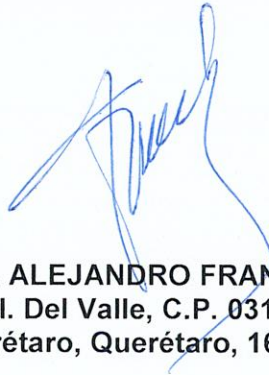
Los encargados del gobierno de la Universidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros.

- X. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.
- XI. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:
- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
 - Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.



- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la Universidad.
 - Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos que no existen dudas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe.
- XII. Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Universidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ
Bartolache 1756, Col. Del Valle, C.P. 03100, Ciudad de México
Santiago de Querétaro, Querétaro, 16 de enero de 2019.

**ESTADOS FINANCIEROS
DICTAMINADOS**



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,543,429	2,436,859	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,069,428	1,092,718
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,740	250,000	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	0	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	0	0	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0
ALMACENES	0	0	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0
Total de Activos Circulantes	2,546,169	2,686,859	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0	0
ACTIVO NO CIRCULANTE			Total de Pasivos Circulantes	2,069,428	1,092,718
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	49,454,368	49,454,368	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
BIENES MUEBLES	20,403,338	19,804,383	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	1,757,252	1,577,084	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0	0
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(22,238,209)	(18,376,919)	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	Total del Pasivo	2,069,428	1,092,718
Total de Activos No Circulantes	49,376,749	52,458,915	HACIENDA PÚBLICA		
Total del Activo	51,922,918	55,145,774	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	63,795,389	63,711,845
			APORTACIONES	63,795,389	63,711,845
			DONACIONES DE CAPITAL	0	0
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0	0
			HACIENDA PÚBLICA GENERADO	(13,941,899)	(9,658,789)
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	(4,555,929)	(1,532,254)
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(9,385,970)	(8,126,535)
			REVALUOS	0	0
			RESERVAS	0	0
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0	0
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	49,853,490	54,053,056

[Signature]

Mr. en E. Arturo Aguirre Valdejo Casarriwa
RECTOR

[Signature]

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017
----------	------	------

Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio 51,922,918 55,145,774

[Signature]
Mr. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casapriova
RECTOR

[Signature]
C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
INGRESOS DE GESTIÓN	4,034,610	4,823,145	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	29,326,616	27,543,423
IMPUESTOS	0	0	SERVICIOS PERSONALES	19,194,150	19,913,340
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,411,549	2,028,828
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	SERVICIOS GENERALES	8,720,917	5,601,256
DERECHOS	0	0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	688,644	559,155
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	87,842	0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0	0
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0	0	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3,946,768	4,823,145	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	688,644	559,155
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0	0	AYUDAS SOCIALES	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	24,504,212	25,942,635	PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	10,744,582	11,204,617	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,759,630	14,738,018	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	777,651	209,174	DONATIVO	0	0
INGRESOS FINANCIEROS	50,000	77,000	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0	0
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0	0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	0	PARTICIPACIONES	0	0
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0	0	CONVENIOS	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	727,651	132,174	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
Total de Ingresos y Otro Beneficios	29,316,473	30,974,954	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
			COSTO POR COBERTURAS	0	0
			APOYOS FINANCIEROS	0	0
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	3,857,142	4,404,630
			EXTRAORDINARIAS	3,857,142	4,404,630
			ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0	0
			PROVISIONES	0	0
			DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0	0
			AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0	0
			AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0	0
			OTROS GASTOS	0	0
			INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
			INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	33,872,402	32,507,208

[Handwritten signature]

Mr. en E. Arturo Adolfo Valdez Casanova

RECTOR

[Handwritten signature]

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

(4,555,929)

(1,532,254)

M. en E. Arturo Aguiló Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio 2018
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

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 2017	63,711,845	0	0	0	63,711,845
APORTACIONES	63,711,845	0	0	0	63,711,845
DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	0	(8,126,535)	(1,532,254)	0	(9,658,789)
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	0	(1,532,254)	0	(1,532,254)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	(8,126,535)	0	0	(8,126,535)
REVALÚOS	0	0	0	0	0
RESERVAS	0	0	0	0	0
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017	0	0	0	0	0
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0	0	0	0
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2017	63,711,845	(8,126,535)	(1,532,254)	0	54,053,056
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	83,543	0	0	0	83,543
APORTACIONES	83,543	0	0	0	83,543
DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	0	(1,259,435)	(3,023,675)	0	(4,283,109)
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	0	(4,555,929)	0	(4,555,929)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	(1,259,435)	1,532,254	0	272,819
REVALÚOS	0	0	0	0	0
RESERVAS	0	0	0	0	0
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido de 2018	0	0	0	0	0
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0	0	0	0
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2018	63,795,389	(9,385,970)	(4,555,929)	0	49,853,490

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

M. en E. Arturo Adolfo Vallego Casero
RECTOR
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
Concepto	dic-18	dic-17
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	87,842	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,946,768	4,823,145
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	10,744,582	11,204,617
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	13,759,630	14,738,018
Otros Orígenes de Operación	777,651	209,174
Aplicación		
Servicios Personales	19,194,150	19,913,340
Materiales y Suministros	1,411,549	2,028,828
Servicios Generales	8,720,917	5,601,256
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	688,644	559,155
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	3,857,142	4,404,630
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-4,555,929	-1,532,255
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	-2,297,177
Otros Orígenes de Inversión	3,857,142	4,614,682
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	685,237	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	-49,882
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	3,171,905	2,367,386
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	2,424,926	246,276



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA			
Estado de Flujos de Efectivo			
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018			
Concepto	dic-18	dic-17	
Aplicación			
Servicios de la Deuda	0	0	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	934,332	861,422	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,490,593	615,145	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	106,570	1,450,276	
Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio	2,436,859	986,583	
Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	2,543,429	2,436,859	

C. Iris García Gutiérrez
Jefe del Depto. de Recursos Financieros
Programación y Contabilidad



C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Encargada de la Dirección de
Administración y Finanzas



M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 31 de diciembre de 2017 al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN	Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	4,108,550	885,693	PASIVO CIRCULANTE	976,710	0
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	247,260	106,570	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	976,710	0
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0	106,570			
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	247,260	0	HACIENDA PÚBLICA	83,543	4,283,109
ALMACENES	0	0	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	83,543	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	3,861,290	779,124	APORTACIONES	83,543	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	0	HACIENDA PÚBLICA GENERADO	0	4,283,109
BIENES MUEBLES	0	598,955	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	3,023,675
ACTIVOS INTANGIBLES	0	180,169	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	1,259,435
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	3,861,290	0			

Mr. ep. E. Arturo Adolfo Vallejo Casapova
 RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO	55,145,774	120,634,393	123,857,249	51,922,918	(3,222,856)
ACTIVO CIRCULANTE	2,686,859	119,746,834	119,887,524	2,546,169	(140,690)
DERECHOS Y EQUIVALENTES	2,436,859	108,068,912	107,962,342	2,543,429	108,570
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	250,000	908,736	1,155,995	2,740	(247,260)
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	2,173,402	2,173,402	0	0
INVENTARIOS	0	0	0	0	0
ALMACENES	0	8,595,784	8,595,784	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	0	0	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	52,458,915	887,559	3,969,726	49,376,749	(3,082,167)
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	49,454,368	0	0	49,454,368	0
BIENES MUEBLES	19,804,383	619,698	20,743	20,403,338	598,955
ACTIVOS INTANGIBLES	1,577,084	220,169	40,000	1,757,252	180,169
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(18,376,919)	47,692	3,908,982	(22,238,209)	(3,861,290)
ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0

(Handwritten signature)

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y
responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
INSTITUCIONES DE CRÉDITO			0	0
TÍTULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES			0	0
DEUDA BILATERAL			0	0
TÍTULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
SubTotal CORTO PLAZO			0	0
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
INSTITUCIONES DE CRÉDITO			0	0
TÍTULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES			0	0
DEUDA BILATERAL			0	0
TÍTULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
SubTotal LARGO PLAZO			0	0
OTROS PASIVOS				
OTROS PASIVOS				
Total Deuda y Otros Pasivos			(1,092,718)	(2,069,428)
			(1,092,718)	(2,069,428)

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
 RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Denominación del Pasivo Contingente	Saldos Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldos Final 3=(1+2)
A FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0	0
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0	0	0
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0	0	0
B FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0	0
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0	0	0
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0	0	0
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0	0	0
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	0	0	0

Mr. Dr. E. Arturo Adolfo Valliño Casanova
 RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

**NOTAS SOBRE LOS
ESTADOS
FINANCIEROS
DICTAMINADOS**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1.1. Activo

Este rubro se integra por el saldo de las cuentas de bancos e inversiones y representa la disponibilidad total que se tiene para cubrir obligaciones derivadas de la operación del UTC, el rubro se integra como sigue:

1.1.1. Efectivo y equivalentes de efectivo.

El saldo se integra como sigue:

Cuenta	Descripción	dic-18
1112003	Fondo Fijo Recursos Humanos Materiales Y	0
1114001	Recursos Estatales 0194024788	15,000
1114002	Recursos Federales 0194024834	0
1114003	Recursos Propios 0194024885	531,877
1114004	Recursos Promep 0194024583	612,978
1114019	Recurso PFCE 2017 0111101056	0
1114021	Recurso Estatal 0111334573	664,657
1114022	Recurso Federal 0111334700	134,185
1114023	Recurso Propio Concytec 0112081350	0
1114024	Recurso Propio Títulos y Cédulas 0112137	584,732
1114025	Recurso Estatal libre disposición 011247	0
Total		2,543,429

Concepto	dic-18	
1112002	Fondo de Inversión Promep 2044150449	0
1112008	Fondos de Inversión Rec. Propios 2047451	0
1112009	Fondos de Inversión Rec. PFCE 2017 20480	0
1112010	Fondo de Inversión Rec títulos y cédulas	0
Total		0

1.1.2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes

El saldo se integra como sigue:

Concepto	dic-18	
1229002	Reintegro de vales	2,740
Total		2,740

1.1.3 Derechos a recibir bienes o servicios

El saldo se integra como sigue:

Concepto	dic-18	
<i>Anticipo a Proveedores:</i>		
Total		0

TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE 2,546,169

1.1.4. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Sin movimientos

1.1.5. Inversiones Financieras

Sin movimientos

1.1.6. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

De acuerdo con las prácticas de contabilidad gubernamental, las inversiones permanentes en mobiliario y equipo de administración, equipo de cómputo y tecnología de la información, y equipo de transporte, se registran originalmente a su costo de adquisición o construcción, y/o avalúos de las transferencias o donaciones, según corresponda.

Al 31 de diciembre 2018, se integra de la siguiente manera:

Concepto	dic-18	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso:		
Edificios y locales	49,454,368	
Total de bienes inmuebles		49,454,368

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Concepto	dic-18
Bienes Muebles	
Muebles De Oficina Y Estantería	1,947,618
Muebles, Excepto De Oficina Y E	539,048
Equipo De Cómputo Y De Tecnología	6,896,228
Otros Mobiliarios Y Equipos De	388,903
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	787,936
Aparatos Deportivos	4,300
Cámaras Fotográficas Y De Video	480,489
Otro Mobiliario Y Equipo Educación	2,450,720
Equipo Médico Y De Laboratorio	2,369,744
Instrumental Médico Y De Labora	4,849
Vehículos Y Equipo Terrestre	1,984,942
Otros equipos de transporte	9,860
Maquinaria Y Equipo Agropecuario	94,034
Maquinaria Y Equipo Industrial	5,122
Sistemas De Aire Acondicionado,	203,107
Equipo De Comunicación Y Teleco	136,461
Equipos De Generación Eléctrica	114,477
Herramientas Y Máquinas-Herramientas	1,442,817
Otros Equipos	542,683
Total de Bienes Muebles	20,403,338
Bienes Intangibles	
Software	1,398,519
Licencias informáticas e intelectuales	358,733
Total de intangibles	1,757,252
Depreciación acumulada	
Depreciación acumulada de edificios	-8,268,655
Depreciación acumulada de mobiliario	-6,357,911
Depreciación acumulada de mobiliario	-2,822,785
Depreciación acumulada de equipo	-1,909,073
Depreciación acumulada de equipo	-679,084
Depreciación acumulada de maquinaria	-860,287
Amortización acumulada de software	-1,274,955
Amortización acumulada de licencia	-65,458
Total depreciación acumulada	-22,238,209
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	49,376,749

1.1.7. Estimaciones y Deterioros
Sin movimientos

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

1.1.8. Otros Activos
Sin movimientos

1.2. Pasivo

Este rubro se integra como sigue:

Cuentas por pagar a corto plazo	Referencia	Fecha	Importe
Proveedores:			
Javier Vargas Rivera	F-992	18-dic-18	31,552
Consortio General de Servicios SA de CV	F-1040	18-dic-18	53,900
Ingrid Aurora Hernández Martínez	F-A147	18-dic-18	4,872
Ingrid Aurora Hernández Martínez	F-A150	18-dic-18	4,872
Luna Negra SC	F-108	18-dic-18	10,700
Alvarado Rodríguez Esaú	OC-828	19-dic-18	26,100
MC Microcomputación SA de CV	OC-816	19-dic-18	4,813
		Total	136,810
Impuestos por pagar y otras retenciones			
ISPT		dic-18	504,259
ISR por honorarios		dic-18	23,968
IMSS		dic-18	45,876
		Total	574,103
Otras Retenciones De Nomina			
Retención en finiquito para reposición de bienes muebles. (Mtro. Manuel González Hurtado)			40,368
Caja Gonzálo Vega			38,838
		Total	79,206
Provisión de Facturas:			
Roberto Manuel Gutiérrez Jacinto	Servicio de copias diciembre		20,600
Roberto Manuel Gutiérrez Jacinto	Servicio de copias enero		18,768
Consortio General de Servicios SA de CV	Servicio de vigilancia dic		107,800
Javier Vargas Rivera	Servicio de limpieza dic		63,104
Becas a Estudiantes	Convenio Mpio y UTC		353,876
CFE Suministrador de Servicios Básicos	periodo de Diciembre		29,814
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro	ISN Dic		65,533
A. Frank y Asociados, SC	Finiquito de Auditoria		75,449
Provisión Títulos Servicios Escolares enero a diciembre 2018			544,364
		Total	1,279,308
		TOTAL DE PASIVOS	2,069,428

1.1.1.6. Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

El Patrimonio de la Universidad, se ha modificado de conformidad con lo siguiente:

- 1) A finales del presente periodo, no hubo movimientos



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

2.1 Ingresos de Gestión

Cuenta	Descripción	dic-18
4510401	Rendimientos Estatales	38
4510402	Rendimientos Federales	162
4510403	Rendimientos Propios	49,658
4510404	Rendimientos Promep	37,979
4510405	Rendimientos Fam	3
4510406	Rendimientos PFCE	3
	Subtotal	87,842

Cuenta	Descripción	dic-18
4710201	Examen De Admisión	148,529
4710202	Inscripciones	422,526
4710203	Reinscripciones	1,597,277
4710204	Constancia De Estudios	14,928
4710205	Reposición De Credencial Alumno	5,469
4710206	Kárdex	27,691
4710208	Examen Extraordinario	206,687
4710209	Trámite De Titulación Tsu	436,942
4710210	Trámite De Cédula Profesional Para Tsu	192,226
4710211	Curso De Idioma Sabatino Para Público En	31,850
4710212	Curso De Idioma Sabatino Para Alumnos Y	50,225
4710215	Convenios De Colaboración Académica	118,700
4710217	Otros Ingresos	30,000
4710218	Certificado de estudios	3,297
4710221	Trámite de equivalencia de estudios	1,156
4710227	Acta de Exención de Examen Profesional	16,898
4710228	Servicios Tecnológicos	18,000
4710229	Inscripción a Ingeniería	170,109
4710230	Reinscripción a Ingeniería	433,340
4710231	Constancia de Titulación	9,338
4710236	Duplicado de Certificado de Estudios	644
4710238	Duplicado de acta de exención de examen	1,996
4710240	Penalización por mora de Reinscripción I	2,466
4710241	Penalización por mora de Reinscripción T	6,474
		3,946,768

Cuenta	Descripción	dic-18
4930102	Por Medio De La Federación	10,744,582
4910201	Aportaciones Estatales (01E)	12,759,630
4910201	Aportaciones Estatales (E06)	1,000,000
	Total	24,504,212

Cuenta	Descripción	dic-18
4710217	Otros Ingresos (propios)	50,000
	Convenio 23/2018 CONCYTEQ y UTC	
4710217	Otros Ingresos (estales) Incapacidades	140,234
	enero Manuel González Hurtado	15,212
	marzo Manuel González Hurtado	17,037
	abril Manuel González Hurtado	17,037
	julio Manuel González Hurtado y Leticia Mejía	23,941
	julio Juan Ronquillo	2,483
	octubre Iris García Gutiérrez	1,643
	noviembre Violeta Mandujano	15,607
	diciembre Marisol Marquez Leyva	47,274
4710217	Otros Ingresos (propios) Convenio del Municipio de Corregidora	587,416
	septiembre Convenio SAY/DJ/CC/191/2018 Mpio. Corregidora y UTC	231,733
	julio Dev. De ingreso Auditoría Evaristo Clemente	800
	agosto Dev. De ingreso Auditoría Evaristo Clemente y desc. De multa de verificación	1,007
	diciembre Becas Conveio Mpio y UTC	353,876
		777,651
	TOTAL DE INGRESOS	29,316,473

2.2. Gastos y Otras Pérdidas:



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Los gastos de funcionamiento corresponden al ejercicio del presupuesto modificado al 31 de diciembre de 2018, y representan las erogaciones necesarias e indispensables para la correcta operación de la Universidad, incluidos los servicios personales, materiales y financieros necesarios.

Nivel	Descripción	dic-18
51	Servicios Personales	19,194,150
52	Materiales y Suministro	1,411,549
53	Servicios Generales	8,720,917
54	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	688,645
	Total Gastos	30,015,261

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	83,543	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	83,543	Acreeedora
Bienes Intangibles		0
DONACIONES DE CAPITAL	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2018 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	-1,032,183	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-9,359,786	
REVALÚOS	0	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	0	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	
Cambios en Políticas Contables	0	
Cambios por Errores Contables	0	

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
4.1. Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2018-12	2017-12
Efectivo en Bancos-Tesorería	2,543,429	1,847,764
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	589,095
Fondos con afectación específica	0	0

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	2,543,429	2,436,859

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2018-12	2017-12
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	-20,897,795	-17,197,700
Amortización	-1,340,414	-1,179,219
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia	N/A	0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	N/A	0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	N/A	0

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre del 2018, tasa y vencimiento

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	N/A	0	N/A	N/A
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	N/A	0	N/A	N/A
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	N/A	0	N/A	N/A
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	N/A	0	N/A	N/A

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de diciembre del 2018, tasa y vencimiento

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados	N/A	0	N/A	N/A
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	N/A	0	N/A	N/A
Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	N/A	0	N/A	N/A

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	N/A	0

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	N/A	0	N/A

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de diciembre del 2018, y vencimiento:

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión	N/A	0	N/A
Bienes Bajo Contrato en Comodato	N/A	0	N/A

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles	N/A	0	N/A
Bienes Arqueológicos Inmuebles	N/A	0	N/A
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna	N/A	0	N/A
Bienes Artísticos Muebles	N/A	0	N/A
Bienes Artísticos Inmuebles	N/A	0	N/A
Bienes Históricos Muebles	N/A	0	N/A
Bienes Históricos Inmuebles	N/A	0	N/A
Bienes Históricos Documentos y Expedientes	N/A	0	N/A
Bienes Históricos Colecciones	N/A	0	N/A

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento	N/A	0	N/A

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2018 de las cuentas de orden presupuestario:

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	27,400,721	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,915,752	
Ley de Ingresos Devengada	0	
Ley de Ingresos Recaudada	-29,316,473	
Total	0	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-27,400,721	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-31,573,813	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-3,970,613	
Presupuesto de Egresos Comprometido	32,244,650	
Presupuesto de Egresos Devengado	30,914	
Presupuesto de Egresos Ejercido	413,740	
Presupuesto de Egresos Pagado	30,255,843	
Total	0	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informa sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

La Universidad Tecnológica de Corregidora (UTC), es un Organismo Público Descentralizado del Estado de Querétaro con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante el "Decreto por el que se crea la Universidad Tecnológica de Corregidora" publicada en el Periódico Oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" el día 12 de julio de 2013.

4. Organización y Objeto Social

4.1. Impartir educación superior, en sus diferentes modalidades, en los niveles de Técnico Superior Universitario, Licencia Profesional, Licenciatura y Posgrado con la finalidad de preparar profesionales aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas, con un sentido de innovación e incorporando avances científicos y tecnológicos en beneficio de los sectores público, privado y social.

4.2. La Universidad Tecnológica de Corregidora tiene por objeto, de conformidad con su artículo 4, los siguientes:

I) Impartir educación superior, en sus diferentes modalidades, en los niveles de Técnico Superior Universitario, Licencia Profesional, Licenciatura y Posgrado con la finalidad de preparar profesionales aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas, con un sentido de innovación e incorporando avances científicos y tecnológicos en beneficio de los sectores público, privado y social.

II) Ofrecer programas cortos de educación superior, de dos años, así como ofrecer la continuidad de estudios para la obtención del nivel de Licencia Profesional o

III) Licenciatura, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;

IV) Formar, a partir de egresados del bachillerato, técnicos superiores universitarios aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos;

V) Ofrecer programas de continuidad de estudios para sus egresados y para egresados del nivel de Técnico Superior Universitario o Profesional Asociado y otras instituciones de educación superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de Ingeniería Técnica (Licencia Profesional), Licenciatura y Posgrado;

VI) Promover con instituciones de educación superior, la celebración de convenios orientados a establecer equivalencias de estudio entre los realizados en la Universidad y los correspondientes a carreras profesionales afines que se impartan en aquéllas, a la obtención de créditos adicionales y al acceso a centros o laboratorios para participar en proyectos de apoyo recíproco, con el propósito de facilitar a sus egresados que así lo deseen, continuar o realizar estudios conducentes a la obtención de otros grados académicos, los cuales podrán ser otorgados por las instituciones de educación superior, previamente cumplidos los requisitos que éstas establezcan;

VII) Desarrollar estudios, capacitación o proyectos en las áreas de su competencia, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficiencia de la producción de bienes o servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad;

VIII) Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad;

IX) Fomentar el desarrollo de nuevos perfiles académicos en educación superior, en el ámbito de la ciencia y la tecnología, con el fin de formar profesionales capaces, que participen en el desarrollo de la Entidad;

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

X) Promover la cultura científica y tecnológica en el Estado, mediante la investigación aplicada y el intercambio académico con otras instituciones educativas estatales, nacionales o extranjeras; y

XI) Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir al desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

4.3. Ejercicio Fiscal: 01 al 31 de diciembre de 2018.

4.4. Régimen jurídico:

Organismo público descentralizado del Estado de Querétaro con personalidad jurídica y patrimonio propio.

4.5. Consideraciones Fiscales del ente:

La UTC Tributa en el Título II del Régimen Fiscal para Personas Morales con Fines No Lucrativos (No Contribuyentes) de la Ley del Impuesto sobre la renta.

4.6. Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente y fideicomisario.

N/A

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Las principales políticas contables para la elaboración de los estados financieros, son las siguientes:

Los estados financieros de la UTC, se prepararon de conformidad con las disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal de Gobierno del Estado de Querétaro y que están incluidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

La UTC ha aplicado la normatividad para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos, de conformidad a lo siguiente:

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

El 31 de diciembre de 2008, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, Los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativo de la Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, estatales o municipales y los órganos Autónomos Federales y Estatales.

La LGCG tiene como objetivo establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para la cual fue creado al Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirá los entes públicos.

En 2009, 2010 y 2011, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en la cual interpretó que las entidades federativas, las entidades y los órganos Autónomos de las entidades federativas, entre otros, tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apeguándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG.

Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

Marco Conceptual
Postulados básicos de contabilidad
Clasificador por objeto de gasto



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Clasificador por tipo de gasto
Clasificador por rubro de ingresos
Momentos contables de egresos
Momentos contables de ingresos

Los Principios de la Contabilidad Gubernamental son los fundamentos que configuran el sistema de información contable y rigen al ambiente bajo el cual opera. Estos inciden en la identificación, análisis, interpretación, captación, procesamiento y reconocimiento de las transacciones, transformaciones internas y de otros eventos económicos que se llevan a cabo en la Universidad Tecnológica de Corregidora.

De conformidad con el Artículo 22 de la Ley "Los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa".

Cabe destacar que con fecha 20 de agosto de 2009, fue publicado el acuerdo por el CONAC emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, disponiendo que deben ser aplicados por los entes públicos.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a. Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e. Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f. Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h. Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j. Depuración y cancelación de saldos.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo

- a. Activos en moneda extranjera. N/A
- b. Pasivos en moneda extranjera. N/A
- c. Posición en moneda extranjera. N/A
- d. Tipo de cambio. N/A
- e. Equivalente en moneda nacional. Las cifras de los estados financieros y notas se refieren a pesos mexicanos.

8. Reporte Analítico del Activo

- a) Los porcentajes de la depreciación se rigen bajo "Guía de Vida Util Estimada y Porcentajes de Depreciación" CONAC

CUENTA DE BIENES MUEBLES	TASA APLICADA
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10% - 33%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20% - 33%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20%
EQUIPO DE TRANSPORTE	20%
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10%
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0%
CUENTA DE BIENES INMUEBLES	TASA APLICADA
VIVIENDAS	2%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	3%
INFRAESTRUCTURA	4%
OTROS BIENES INMUEBLES	5%

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	TASA APLICADA
SOFTWARE	25%
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0%
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0%
LICENCIAS	20%
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0%

12. Calificaciones otorgadas N/A

13. Proceso de Mejora

Intensificar con la participación de los directivos y trabajadores de la entidad en el control interno a través de una correcta y permanente auto control para obtener aceptable control interno

Análisis exhaustivo de los gastos realizados, para así mejorar su control y su gestión.

14. Información por Segmentos:

Se entrega la información contable y presupuestal de manera mensual al Poder Ejecutivo de Estado de Querétaro y Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas

15. Eventos Posteriores al Cierre: Sin movimientos

16. Partes Relacionadas

Al 31 de diciembre de 2018, no existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Estas notas, son parte integrante de los estados financieros adjuntos.

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Directora de Administración y Finanzas

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector

ANEXOS



Código	Descripción	Nombre	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total
UTC000327	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU Y MONITOR	1	\$16.725,00	\$16.725,00
UTC000328	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU Y MONITOR	1	\$16.725,00	\$16.725,00
UTC000329	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	PRO SMALL	1	\$16.415,00	\$16.415,00
UTC000330	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000331	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000332	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000333	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000334	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000335	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000336	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000337	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000338	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000339	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	MACBOOK AIR	1	\$15.415,00	\$15.415,00
UTC000340	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CIRCUITO CERRADO	1	\$4.332,60	\$4.332,60
UTC000341	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	NIA	1	\$8.711,10	\$8.711,10
UTC000342	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	SIN MARCA	1	\$2.552,00	\$2.552,00
UTC000343	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	SAMSUNG	1	\$7.394,21	\$7.394,21
UTC000344	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	DALITE	1	\$6.500,00	\$6.500,00
UTC000345	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROTECTOR	1	\$7.394,21	\$7.394,21
UTC000346	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROTECTOR	1	\$6.500,00	\$6.500,00
UTC000347	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	ALTA VOZES	1	\$3.514,90	\$3.514,90
UTC000348	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	ALTAVOCES	1	\$3.514,90	\$3.514,90
UTC000349	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA PLANA	1	\$15.407,70	\$15.407,70
UTC000350	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA PLANA	1	\$10.645,32	\$10.645,32
UTC000351	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA PLANA	1	\$16.454,70	\$16.454,70
UTC000352	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA PLANA	1	\$15.407,70	\$15.407,70
UTC000353	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA PLANA	1	\$15.407,70	\$15.407,70
UTC000354	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA PLANA	1	\$15.407,70	\$15.407,70
UTC000355	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA PLANA	1	\$10.645,32	\$10.645,32
UTC000356	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	BOSE	1	\$3.255,89	\$3.255,89
UTC000357	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	BOSE	1	\$3.255,89	\$3.255,89
UTC000358	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	BOSE	1	\$3.255,89	\$3.255,89
UTC000359	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	BOSE	1	\$3.255,89	\$3.255,89
UTC000360	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	BOCINA	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000361	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	SISTEMA DE MICROFONOS INalambricos	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000362	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR (REPUESTO 2'10'120'16' DELL)	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000363	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000364	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000365	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000366	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000367	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000368	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000369	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000370	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000371	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PROYECTOR	1	\$7.640,00	\$7.640,00
UTC000372	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA DE PARED ELECTRICA	1	\$4.450,00	\$4.450,00
UTC000373	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA DE PARED ELECTRICA	1	\$4.450,00	\$4.450,00
UTC000374	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA DE PARED ELECTRICA	1	\$4.450,00	\$4.450,00
UTC000375	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA DE PARED ELECTRICA	1	\$4.450,00	\$4.450,00
UTC000376	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CONSOLA CONTROL DE AUDIO	1	\$3.201,60	\$3.201,60
UTC000377	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CONSOLA CONTROL DE AUDIO	1	\$3.201,60	\$3.201,60
UTC000378	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CONSOLA CONTROL DE AUDIO	1	\$3.201,60	\$3.201,60
UTC000379	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CONSOLA CONTROL DE AUDIO	1	\$3.201,60	\$3.201,60
UTC000380	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	PANTALLA COLGANTE	1	\$9.894,90	\$9.894,90
UTC000381	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	LUCE DE ESTUDIO	1	\$9.894,90	\$9.894,90
UTC000382	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA FOTOGRAFICA	1	\$13.300,00	\$13.300,00
UTC000383	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA DE VIDEO	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000384	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA DE VIDEO	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000385	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA DE VIDEO	1	\$11.205,60	\$11.205,60
UTC000386	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	SOPORTE PARA CAMARA DIGITAL	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000387	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA DE VIDEO	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000388	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA DE VIDEO	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000389	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA DE VIDEO	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000390	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	CAMARA DE VIDEO	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000391	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	GRABADORA DE VIDEO DVD	1	\$42.021,00	\$42.021,00
UTC000392	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000393	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000394	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000395	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000396	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000397	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000398	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000399	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000400	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000401	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000402	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000403	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000404	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000405	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000406	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE ENTRADAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000407	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE SALIDAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49
UTC000408	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	MODULO DE SALIDAS	1	\$6.203,49	\$6.203,49

Handwritten signature and a circular stamp with illegible text.



OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
 EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO

MESA ISLA DE TRABAJO CON PAPELERA
 MESA ISLA DE TRABAJO CON PAPELERA
 MESA ISLA DE TRABAJO CON PAPELERA
 MINI CENTRIFUGA
 ESPECTROFOTOMETRO

Code	Description	Brand	Model	Price
UTC00570	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	SIN MARCA	N/A	\$17,525.28
UTC00571	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	SIN MARCA	N/A	\$17,525.28
UTC00572	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	SIN MARCA	N/A	\$17,525.28
UTC00573	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	DINAMIC	DINAMIC-D3-V15U-110	\$32,248.00
UTC00574	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	DINAMIC	XB-10	\$49,880.00
UTC00575	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	UNICO	LEUM 1000 VORTEX	\$4,524.00
UTC00576	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	SOLBAT	J40	\$9,280.00
UTC00577	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$7,250.00
UTC00578	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	BRANSON	1510-RMT	\$27,654.00
UTC00579	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	TORREX	R38	\$29,654.00
UTC00580	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	PRECISA	321LS	\$8,932.00
UTC00581	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	SCIENTIFIC	CVPCM3	\$8,932.00
UTC00582	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	SCIENTIFIC	CVPCM3	\$8,932.00
UTC00583	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	FELISA	FE360	\$35,496.00
UTC00584	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	FELISA	FE391	\$54,288.00
UTC00585	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	BRANSON	1510-RMT	\$7,250.00
UTC00586	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	PRECISA	321LS	\$23,664.00
UTC00587	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	TECNOLAB	SIN MODELO	\$4,472.00
UTC00588	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	MBG09E	\$5,220.00
UTC00589	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	MBG09E	\$9,280.00
UTC00590	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00591	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	KRUISS	232110139	\$11,020.00
UTC00592	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	N/A	DR 201950F	\$8,120.00
UTC00593	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	N/A	.90X.60X.60 CUINA PLACA	\$8,120.00
UTC00594	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	N/A	.90X.60X.60 CUINA PLACA	\$8,120.00
UTC00595	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HEIDOLPH	Heidolph Hei-VAP	\$63,220.00
UTC00596	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HEIDOLPH	Heidolph Hei-VAP	\$63,220.00
UTC00597	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	ALL AMERICAN	081312310	\$13,340.00
UTC00598	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	WARRING	081312305	\$6,960.00
UTC00599	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	WARRING	081312305	\$6,960.00
UTC00600	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	MEMMERT	130904	\$27,840.00
UTC00601	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	MEMMERT	WF2212114	\$6,220.00
UTC00602	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00603	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00604	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00605	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00606	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG15E	\$5,220.00
UTC00607	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG15E	\$7,424.00
UTC00608	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00609	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00610	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00611	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00612	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00613	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00614	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG09E	\$5,220.00
UTC00615	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG15E	\$5,220.00
UTC00616	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	OVAN	MBG15E	\$7,424.00
UTC00617	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00618	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00619	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00620	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00621	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00622	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00623	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00624	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00625	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00626	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00627	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00628	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00629	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00630	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00631	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00632	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00633	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00634	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00635	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00636	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00637	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00638	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00639	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00640	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00641	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00642	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00643	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00644	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00645	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00646	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00647	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00648	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00649	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00650	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00
UTC00651	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	HORIBA	F71G	\$9,280.00

[Handwritten signature and date]



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE COAHUILA DE ZARAGOZA	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE COAHUILA DE ZARAGOZA
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	MOORE & WRIGHT
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	NIA
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	NIA
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1B666A
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	NIA
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	XA-1001F
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	NIA
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	NIA
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	WELD500
SOFTWARE	CON UN DVD DE INSTALACION
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	MICROSOFT OFFICE STD 2011 OLP
SOFTWARE	OFFICE PROPLUS2010 ALING LICSAKP
SOFTWARE	OLV
SOFTWARE	CS6 DESIGN AND WEB PRM
SOFTWARE	AUTODESK ENTERTAINMENT CREATION
SOFTWARE	TELE UTMATE2014
SOFTWARE	INSTALADO EN RADIO
SOFTWARE	734446617708112070
SOFTWARE	734446617482912332
SOFTWARE	INSTALADO EN RADIO
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	ADOBE AFTERS EFFECTS
SOFTWARE	ADOBE AFTERS EFFECTS
SOFTWARE	CORPORATIVA PRO TOOLS
SOFTWARE	AUTODESK 25 LICENCIAS
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	NX ACADEMIC BUNDLE CORE+CAD 50
SOFTWARE	LICENCIAS
SOFTWARE	PINACLE
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	TULUM
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	0438
SOFTWARE	APPLE
SOFTWARE	APPLE
SOFTWARE	APPLE
SOFTWARE	APPLE
SOFTWARE	PODIUM
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	S FACIL PROGRAMA NÓMINA PLUS
SOFTWARE	TABLERO PARA BASQUETEBOL
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	MULTIFUNCIONAL MONOCROMÁTICO
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	RACKS PARA AUDIO
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	MONITOR
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	NICHO DE MADERA CON 3 CRISTALES
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	ARANA EXPANDIBLE
SOFTWARE	ROTULADOR ELECTRÓNICO
SOFTWARE	REFRIGERADOR
SOFTWARE	TRITURADORA
SOFTWARE	NIA
SOFTWARE	RACKS PARA AUDIO
SOFTWARE	LAPTOP
SOFTWARE	TEMPLATE 5X8 METROS
SOFTWARE	CARPA DE 10X30 METROS
SOFTWARE	IMPRESORA
SOFTWARE	REGULADOR
SOFTWARE	REGULADOR
SOFTWARE	REGULADOR
SOFTWARE	REGULADOR
SOFTWARE	PODIUM
SOFTWARE	PODIUM DE ALUMINIO NATURAL
SOFTWARE	INTERFAZ
SOFTWARE	DISTRIBUIDOR DE AUDÍFONOS
SOFTWARE	MEZCLADORA
SOFTWARE	SOFTWARE
SOFTWARE	EXTINTOR CO2 10 LIBRAS
SOFTWARE	EXTINTOR CO2 10 LIBRAS
SOFTWARE	EXTINTOR CO2 10 LIBRAS
SOFTWARE	DESBRIZADORA
SOFTWARE	TRUPER
SOFTWARE	DESBRIZADORA
SOFTWARE	TRUPER
SOFTWARE	TRICASTER
SOFTWARE	DIABLO DE CARGA
SOFTWARE	MAQUETA UTC
SOFTWARE	SCANNER
SOFTWARE	MINVAN
SOFTWARE	CAMION
SOFTWARE	PROYECTOR
SOFTWARE	UTM00734
SOFTWARE	UTM00735
SOFTWARE	UTM00736
SOFTWARE	UTM00737
SOFTWARE	UTM00738
SOFTWARE	UTM00739
SOFTWARE	UTM00740
SOFTWARE	UTM00741
SOFTWARE	UTM00742
SOFTWARE	UTM00743
SOFTWARE	UTM00744
SOFTWARE	UTM00745
SOFTWARE	UTM00746
SOFTWARE	UTM00747
SOFTWARE	UTM00748
SOFTWARE	UTM00749
SOFTWARE	UTM00750
SOFTWARE	UTM00751
SOFTWARE	UTM00752
SOFTWARE	UTM00753
SOFTWARE	UTM00754
SOFTWARE	UTM00755
SOFTWARE	UTM00756
SOFTWARE	UTM00757
SOFTWARE	UTM00758
SOFTWARE	UTM00759
SOFTWARE	UTM00760
SOFTWARE	UTM00761
SOFTWARE	UTM00762
SOFTWARE	UTM00763
SOFTWARE	UTM00764
SOFTWARE	UTM00765
SOFTWARE	UTM00766
SOFTWARE	UTM00767
SOFTWARE	UTM00768
SOFTWARE	UTM00769
SOFTWARE	UTM00770
SOFTWARE	UTM00771
SOFTWARE	UTM00772
SOFTWARE	UTM00773
SOFTWARE	UTM00774
SOFTWARE	UTM00775
SOFTWARE	UTM00776
SOFTWARE	UTM00777
SOFTWARE	UTM00778
SOFTWARE	UTM00779
SOFTWARE	UTM00780
SOFTWARE	UTM00781
SOFTWARE	UTM00782
SOFTWARE	UTM00783
SOFTWARE	UTM00784
SOFTWARE	UTM00785
SOFTWARE	UTM00786
SOFTWARE	UTM00787
SOFTWARE	UTM00788
SOFTWARE	UTM00789
SOFTWARE	UTM00790
SOFTWARE	UTM00791
SOFTWARE	UTM00792
SOFTWARE	UTM00793
SOFTWARE	UTM00794
SOFTWARE	UTM00795
SOFTWARE	UTM00796
SOFTWARE	UTM00797
SOFTWARE	UTM00798
SOFTWARE	UTM00799
SOFTWARE	UTM00800
SOFTWARE	UTM00801
SOFTWARE	UTM00802
SOFTWARE	UTM00803
SOFTWARE	UTM00804
SOFTWARE	UTM00805
SOFTWARE	UTM00806
SOFTWARE	UTM00807
SOFTWARE	UTM00808
SOFTWARE	UTM00809

[Handwritten signature]



Código	Descripción	Material	Unidad	Cantidad	Valor	Observaciones
UTC01066	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	ACCESS POINT	ACCESS POINT	1	\$11,746.74	9300
UTC01067	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	ADAPTADOR	ADAPTADOR	1	\$2,505.60	902-0162-US10
UTC01068	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	AIRE ACONDICIONADO	AIRE ACONDICIONADO	1	\$36,673.16	2TTK0560C1000AL
UTC01069	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	AIRE ACONDICIONADO	AIRE ACONDICIONADO	1	\$32,848.56	2TTK0548C1000AL
UTC01070	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	AIRE ACONDICIONADO	AIRE ACONDICIONADO	1	\$34,738.43	2TTK0536C1000AL
UTC01071	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	AIRE ACONDICIONADO	AIRE ACONDICIONADO	1	\$22,078.14	2TTK0512G1000A
UTC01072	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	AIRE ACONDICIONADO	AIRE ACONDICIONADO	1	\$35,768.60	2TTK0536C1000AL
UTC01073	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	SIABLC3	SIABLC3	1	\$11,901.60	BR323
UTC01074	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	PROFESIONAL V5	UNIVERSIDAD DE COLIMA	1	\$5,436.92	
UTC01075	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	ESTUFA DE 4 QUEMADORES	ESTUFA DE 4 QUEMADORES	1	\$10,324.00	
UTC01076	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	CAMPANA ACERO INOXIDABLE	CAMPANA ACERO INOXIDABLE	1	\$9,984.00	
UTC01077	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	VENTANA ACERO INOXIDABLE	VENTANA ACERO INOXIDABLE	1	\$8,784.00	
UTC01078	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	LAVAMANOS	LAVAMANOS	1	\$16,112.40	
UTC01079	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$13,587.21	
UTC01080	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01081	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01082	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01083	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01084	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01085	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01086	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01087	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01088	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01089	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01090	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01091	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01092	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01093	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01094	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01095	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01096	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01097	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01098	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01099	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01100	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01101	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01102	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01103	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01104	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01105	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01106	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	MESA BINARIA CON PORTATELADO	MESA BINARIA CON PORTATELADO	1	\$2,505.60	
UTC01107	OTROS EQUIPOS	SILLA SECRETARIAL	SILLA SECRETARIAL	1	\$3,737.89	101592B-102933
UTC01108	OTROS EQUIPOS	EINSTEIN LABMATE	EINSTEIN LABMATE	1	\$5,800.00	8004868
UTC01109	OTROS EQUIPOS	SENSOR DE AMONIO CON ELECTRODO	SENSOR DE AMONIO CON ELECTRODO	1	\$4,176.00	AC021
UTC01110	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	FOURIER	FOURIER	1	\$8,468.00	7091569
UTC01111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	FOURIER	FOURIER	1	\$8,468.00	7091569
UTC01112	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	1	\$8,352.00	N/A
UTC01113	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	1	\$8,352.00	N/A
UTC01114	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	1	\$8,352.00	N/A
UTC01115	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	1	\$8,352.00	N/A
UTC01116	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	MODULO PARA CPU CON PORTATELADO	1	\$8,352.00	N/A
UTC01117	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR43502QY
UTC01118	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4350BML
UTC01119	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4350BQC
UTC01120	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4350BDC
UTC01121	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4350910
UTC01122	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4350984
UTC01123	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4350984
UTC01124	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4350972
UTC01125	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44404J6
UTC01126	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44404J9
UTC01127	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44404RN
UTC01128	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44404SD
UTC01129	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44404T0
UTC01130	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR444059R
UTC01131	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44407DS
UTC01132	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44409J5
UTC01133	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR44409P2
UTC01134	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4440HPZ
UTC01135	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4440H01
UTC01136	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4440H01
UTC01137	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	CPU	HEWLETT PACKARD	1	\$8,352.00	3CR4440HW8



UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE VALÈNCIA

UTC01220	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01221	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01222	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01223	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01224	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01225	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01226	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01227	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01228	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01229	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01230	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01231	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01232	BUTACA	NA	PREMIUM	N/A	\$7,482.00
UTC01233	PROYECTOR	BEHQ	MX602	N/A	\$7,482.00
UTC01234	GPU Y MONITOR	ACER	AXC-710-M06A	N/A	\$17,831.52
UTC01235	SISTEMA DE AUDIO	RED-LEAF	PE7070	N/A	\$21,924.00
UTC01236	SISTEMA DE REFRIGERACION ELECTRICA	JIS	802DPROSET	N/A	\$28,350.40
UTC01237	SISTEMA DE MICROFONOS INALAMBRICOS	SHURE	BL2288PG8-K12	N/A	\$3,215.52
UTC01238	MONITOR	SHURE	N/A	N/A	\$1,020.00
UTC01239	SISTEMA DE MICROFONOS INALAMBRICOS	EPSON	HT-56 C	N/A	\$110,978.50
UTC01240	NI ACADEMIC SITE LICENCE	EPSON	H891A	N/A	\$43,729.88
UTC01241	PROYECTOR	EPSON	MACBOOK PRO	N/A	\$6,590.00
UTC01242	LAPTOP	STHIL	C02132TAGBWN	N/A	\$26,564.00
UTC01243	PODADORA DE ALTURA	HEWLETT PACKARD	N/A	N/A	\$19,325.60
UTC01244	CONTENEDOR PARA BASURA	N/A	5CD7096M5S	N/A	\$2,897.37
UTC01245	LAPTOP	N/A	N/A	N/A	\$2,897.37
UTC01246	CASA DE PLASTICO PARA PERROS	N/A	201608005	N/A	\$3,408.00
UTC01247	TABLA LAMINADA PARA PERROS	N/A	GL-3120	N/A	\$3,408.00
UTC01248	TABLA LAMINADA PARA PERROS	N/A	NS-205	N/A	\$62,723.52
UTC01249	INCLUBADORA	OSH	1603N205102	N/A	\$19,409.12
UTC01250	CAMARA GIMBAL	SHURE	LEASHOPPER VPB3	N/A	\$6,096.80
UTC01251	MICROFONO EXTERNO PARA CAMARA DSLR	CANON	600EXH-RT	N/A	\$12,815.02
UTC01252	FLASH PARA CAMARA	CANON	FPI G5/FP5 G5	N/A	\$14,385.60
UTC01253	MICROFONO INALAMBRICO LAVALLIER	CANON	50mm	N/A	\$4,251.40
UTC01254	LENTE	RODE	VIDEOMIC GO	N/A	\$6,322.00
UTC01255	KIT DE MICROFONO AMBIENTAL CON BOOMPOLE	N/A	CJ0344946	N/A	\$5,776.80
UTC01257	CHROMA KIT	N/A	N/A	N/A	\$5,776.80
UTC01268	ESTUDIO DE ILUMINACION	SAVAGE	N/A	N/A	\$5,626.00
UTC01269	CAMARA DE INDUCTOFORMESIS CON FUENTE DE PODER	BIORAD	552BR-188340	N/A	\$36,659.79
UTC01270	REFRIGERADOR	HERO	1168043601171023	N/A	\$32,507.21
UTC01281	ROUTER FRESADOR CNC	HERO	N/A	N/A	\$52,828.49
UTC01282	OSCILOSCOPIO	TEKTRONIX	TBS1154	N/A	\$39,672.00
UTC01283	OSCILOSCOPIO	TEKTRONIX	TBS1154	N/A	\$39,672.00
UTC01284	OSCILOSCOPIO	TEKTRONIX	TBS1154	N/A	\$39,672.00
UTC01285	OSCILOSCOPIO	TEKTRONIX	TBS1154	N/A	\$39,672.00
UTC01286	OSCILOSCOPIO	TEKTRONIX	TBS1154	N/A	\$39,672.00
UTC01287	PROYECTOR	EPSON	X31H7200005	N/A	\$36,972.68
UTC01288	IMPRESORA	EPSON	X2SD000546	N/A	\$29,425.72
UTC01289	IMPRESORA	DELL	X2SD000548	N/A	\$29,425.72
UTC01290	IMPRESORA	DELL	8995KJ2	N/A	\$16,722.56
UTC01291	TORNADO	DELL	0217000855	N/A	\$107,376.05
UTC01292	MOTOSIERRA	EVANS	N/A	N/A	\$27,712.01
UTC01293	COMPRESOR	MAKITA	MS11	N/A	\$6,912.13
UTC01294	SIERRA CIRCULAR	EVANS	6856957	N/A	\$36,614.24
UTC01295	SCANNER	EPSON	DS-5000	N/A	\$37,004.60
UTC01296	LAPTOP	APPLE	MACBOOK PRO	N/A	\$14,600.00
UTC01297	LAPTOP	DELL	INSPIRON 5567	N/A	\$317,693.12
UTC01298	LAPTOP	DELL	CRUIZE 2018	N/A	\$163,693.12
UTC01299	AUTOMOVIL	CHEVROLET	3G1BB5DMJJ550204	N/A	\$14,191.74
UTC01278	SISTEMA DE CIRCUITO CERRADO DE TV	N/A	N/A	N/A	\$6,014.89
UTC01279	MICROFONO LAVALLIER	SHURE	BLX288/CV-L-K12	N/A	\$13,200.80
UTC01280	SISTEMA DE CONTROL DE RONDAS VIGILANCIA	SHURE	N/A	N/A	\$13,200.80
UTC01281	TELEFONO	SHURE	IP480G	N/A	\$54,196.00
UTC01282	TELEFONO	SHURE	IP480G	N/A	\$54,196.00
UTC01283	SUSCRIPCION ANUAL 2.01 DELL SONICWALL	DELL	105810FW17385494E	N/A	\$18,072.80
UTC01284	CPU Y MONITOR	ECOSHEL	CVQ-B35L	N/A	\$18,072.80
UTC01285	AUTOCLAVE VERTICAL AUTOMATICA	HEWLETT PACKARD	PRODESK 400	N/A	\$18,072.80
UTC01286	CPU Y MONITOR	HEWLETT PACKARD	PRODESK 400	N/A	\$18,072.80
UTC01287	CPU Y MONITOR	HEWLETT PACKARD	PRODESK 400	N/A	\$18,072.80
UTC01288	CPU Y MONITOR	HEWLETT PACKARD	PRODESK 400	N/A	\$18,072.80
UTC01289	IMPRESORA	HEWLETT PACKARD	PRODESK 400	N/A	\$18,072.80
UTC01290	IMPRESORA	HEWLETT PACKARD	PRODESK 400	N/A	\$18,072.80
UTC01291	ADAPTADOR USB-C	HEWLETT PACKARD	PH8H12007	N/A	\$5,626.00
UTC01292	ADAPTADOR USB-C	HEWLETT PACKARD	PH8H12007	N/A	\$5,626.00
UTC01293	ADAPTADOR PARA FIBRA OPTICA	ADAPTEC	X001EX609D	N/A	\$3,270.00
UTC01294	ADAPTADOR PARA FIBRA OPTICA	ADAPTEC	GMVPCSJ1WK	N/A	\$270,045.96
UTC01295	ADAPTADOR PARA FIBRA OPTICA	ADAPTEC	GMVPCSJ1WK	N/A	\$270,045.96
UTC01296	ADAPTADOR PARA FIBRA OPTICA	ADAPTEC	GMVPCSJ1WK	N/A	\$270,045.96
UTC01297	ADAPTADOR PARA FIBRA OPTICA	ADAPTEC	GMVPCSJ1WK	N/A	\$270,045.96
UTC01298	ADAPTADOR PARA FIBRA OPTICA	ADAPTEC	GMVPCSJ1WK	N/A	\$270,045.96
UTC01299	ADAPTADOR PARA FIBRA OPTICA	ADAPTEC	GMVPCSJ1WK	N/A	\$270,045.96
UTC01300	ADAPTEC CREATIVE CLOUD	ADAPTEC	GMVPCSJ1WK	N/A	\$270,045.96

[Handwritten signature]



CLASIFICACIÓN

BIEN

COSTO

FECHA

INMUEBLES
INMUEBLES
INMUEBLES
INMUEBLES
INMUEBLES
INMUEBLES

OBRA EXTERIOR DE EDIFICIO DE DOCENCIA DOS NIVEL
MEDIA TENSION Y SUBESTACION ELÉCTRICA
EDIFICIO DE DOCENCIA DE 2 NIVELES
EDIFICIO DE LABORATORIO PESADO
EDIFICIO DE BIBLIOTECA
PALAPA-CAFETERIA

1,426,011.47
2,096,555.93
19,238,392.76
12,582,502.76
13,600,572.91
510,332.01

09/10/12
06/11/12
13/11/12
10/04/14
05/06/15
29/06/15

49,454,367.84

Fabiola Velázquez Chaparro

C.P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CS

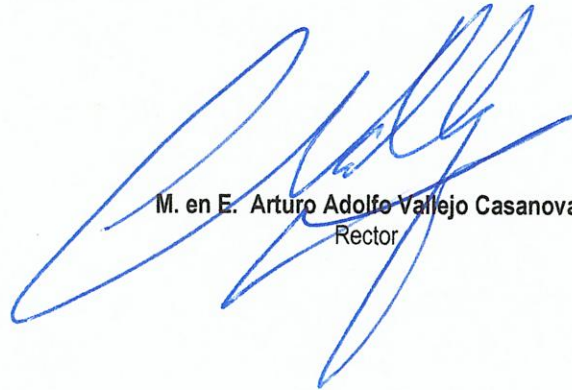
C.P. CÉSAR ROBERTO ORTIZ ZEPEDA
JEFE DEPTO. RH, MAT. Y SERV. GRALES.

[Handwritten mark]

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA Relación de cuentas bancarias productivas específicas a diciembre 2018		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
ESTATALES	BBVA BANCOMER, S.A.	019402 4788
FEDERALES	BBVA BANCOMER, S.A.	019402 4834
PROPIOS	BBVA BANCOMER, S.A.	019402 4885
PROMEP	BBVA BANCOMER, S.A.	019402 4583
ESTATAL	BBVA BANCOMER, S.A.	0111334573
FEDERAL	BBVA BANCOMER, S.A.	0111334700
PFCE	BBVA BANCOMER, S.A.	010887 8617
CONCYTEC	BBVA BANCOMER, S.A.	0112081350
TIYULOS Y CÉDULAS	BBVA BANCOMER, S.A.	0112137836
ESTATL REC LIBRE DISPOSICION	BBVA BANCOMER, S.A.	0112472902
PROMEP inversión	BBVA BANCOMER, S.A.	2044150449
PFCE inversión	BBVA BANCOMER, S.A.	2047140142
PROPIOS inversión	BBVA BANCOMER, S.A.	2047451776
PROPIOS Inversión Rec títulos y cédulas	BBVA BANCOMER, S.A.	2049094156



C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Directora de Administración y Finanzas



M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio 2018
ESQUEMAS BURSÁTILES
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

NO APLICA PARA EL UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

M. en E. Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y
responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio 2018
COBERTURAS FINANCIERAS
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

NO APLICA PARA EL UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

M. en E. Arturo Adolfo Vallejillo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y
responsabilidad del emisor

Participaciones del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del ente

El importe de participación del poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en la Universidad Tecnológica de Corregidora corresponde a \$13,759,630 (Trece millones setecientos cincuenta y nueve mil seiscientos treinta pesos 00/100 m.n.) para el ejercicio 2018 que representa el 46% del presupuesto recaudado en esta casa de estudios.



M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE CORREGIDORA
(UTC)**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
SOBRE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
POR EL EJERCICIO 2018**

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
(UTC)**

**ESTADOS E INFORMACIÓN FINANCIERA PRESUPUESTARIA
POR EL EJERCICIO 2018**

C O N T E N I D O

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS E INFORMACIÓN FINANCIERA PRESUPUESTARIA

- 1) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
- 2) ESTADO DE ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS,
CON LAS SIGUIENTES CLASIFICACIONES:
 - a) POR OBJETO DEL GASTO
 - b) ECONÓMICA
 - c) ADMINISTRATIVA
 - d) FUNCIONAL
- 3) ENDEUDAMIENTO NETO
- 4) INTERESES DE LA DEUDA
- 5) INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA, CON LA SIGUIENTE DESAGREGACIÓN:
 - a) GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
 - b) PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
 - c) INDICADORES DE RESULTADOS
- 6) INDICADORES DE POSTURA FISCAL

**NOTAS SOBRE LOS ESTADOS E INFORMACIÓN FINANCIERA
PRESUPUESTARIA**

**INFORME DE LOS
AUDITORES
INDEPENDIENTES**



**AL H. CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA**

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Opinión.

- I. Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **Universidad Tecnológica de Corregidora (Universidad)**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los Estados Analítico de Ingresos (clasificación económica y por fuente de financiamiento); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por objeto de gasto, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional y Programática; Endeudamiento Neto; Intereses de la Deuda; Información Programática con la desagregación de gasto por categoría programática, Información Programática con la desagregación de gasto por programas y proyectos de inversión, Información Programática con la desagregación de gasto por indicadores de resultados e Indicadores de Postura fiscal.
- II. En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y demás Normas y Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Fundamento de la opinión.

- III. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades; de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Universidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafos de énfasis base de preparación contable, sistema contable y utilización de este informe.

- IV. Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Universidad y para ser integrados en el reporte de la Cuenta Pública, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión.

- V. La Administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión modificada con fecha 16 de enero de 2019, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.


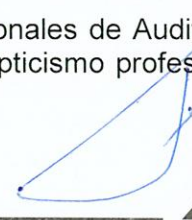
Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la Universidad sobre los estados financieros.

- VI. La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera presupuestaria de la entidad

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros.

- VII. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados presupuestales en su conjunto se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.
- VIII. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:



- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
 - Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
 - Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la Universidad.
 - Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos que no existen dudas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe.
- IX. Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Universidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ
Bartolache 1756, Col. Del Valle, C.P. 03100, Ciudad de México
Santiago de Querétaro, Querétaro, 16 de enero de 2019.

**ESTADOS E
INFORMACIÓN
FINANCIERA
PRESUPUESTARIA**



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

RUBRO DE INGRESOS	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	87,842	87,842	87,842	87,842	87,842
Productos de Tipo Corriente	0	87,842	87,842	87,842	87,842	87,842
Productos de Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos de Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,896,509	827,910	4,724,419	4,724,419	4,724,419	827,910
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,504,212	1,000,000	24,504,212	24,504,212	24,504,212	1,000,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	27,400,721	1,915,752	29,316,473	29,316,473	29,316,473	1,915,752
			Ingresos excedentes			

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
INGRESOS DE GOBIERNO	23,504,212	1,087,842	24,592,054	24,592,054	24,592,054	1,087,842
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	87,842	87,842	87,842	87,842	87,842
Productos de Tipo Corriente	0	87,842	87,842	87,842	87,842	87,842
Productos de Capital	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos de Capital	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,504,212	1,000,000	24,504,212	24,504,212	24,504,212	1,000,000
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	3,896,509	827,910	4,724,419	4,724,419	4,724,419	827,910
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,896,509	827,910	4,724,419	4,724,419	4,724,419	827,910
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	27,400,721	1,915,752	29,316,473	29,316,473	29,316,473	1,915,752
			Ingresos excedentes			

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al personal de carácter permanente	20,423,968	(1,229,818)	19,194,150	19,194,150	19,193,114	0
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	13,210,904	(539,595)	12,671,309	12,671,309	12,671,309	0
Remuneraciones adicionales y especiales	0	0	0	0	0	0
Seguridad social	3,528,596	(183,530)	3,345,067	3,345,067	3,344,031	0
Otras prestaciones sociales y económicas	2,653,165	(866,474)	1,786,691	1,786,691	1,786,691	0
Previsiones	1,031,304	359,781	1,391,085	1,391,085	1,391,085	0
Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y suministros						
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,020,749	571,046	1,591,795	1,411,549	1,310,272	180,247
Alimentos y utensilios	401,396	89,449	490,845	490,845	479,575	0
Materiales primas y materiales de producción y comercialización	46,885	(14,653)	32,232	32,232	32,232	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	87,000	0	87,000	69,863	67,832	180,244
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	93,003	(4,519)	88,484	88,484	86,324	0
Combustibles, lubricantes y aditivos	197,073	388,219	585,292	585,292	509,731	0
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	92,000	(73,644)	18,356	18,356	17,602	0
Materiales y suministros para seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, relaciones y accesorios menores	103,392	23,088	126,480	126,477	116,974	0
Servicios generales						
Servicios básicos	5,956,004	3,167,454	9,123,457	8,720,917	8,397,016	402,540
Servicios de arrendamiento	969,241	180,097	1,149,338	1,137,125	1,109,344	12,213
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	103,000	144,176	247,176	247,176	247,176	0
Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,983,257	1,179,902	4,163,159	3,935,816	3,721,385	227,343
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	190,387	86,755	277,142	214,348	196,760	62,794
Servicios de comunicación social y publicidad	589,112	184,632	773,744	751,741	704,299	22,003
Servicios de traslado y viáticos	240,000	45,420	285,420	285,420	274,146	0
Servicios oficiales	370,000	122,381	492,381	229,322	229,322	63,059
Otros servicios generales	341,007	1,049,976	1,390,983	544,116	538,730	0
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas						
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	688,644	688,644	688,644	688,644	0
Transferencias al resto del sector público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	688,644	688,644	688,644	688,644	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles						
	0	773,287	773,287	685,237	666,797	88,050

[Handwritten signature]

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y
responsabilidad del emisor

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M. en E. Arturo Adolfo Valdejo Casanova
RECTOR



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Mobiliario y equipo de administración	0	283,579	283,579	283,579	281,691	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	72,473	72,473	72,473	70,553	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	88,050	88,050	0	0	88,050
Vehículos y equipo de transporte	0	9,860	9,860	9,860	8,906	0
Equipo de defensa y seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaría, otros equipos y herramientas	0	99,156	99,156	99,156	85,480	0
Activos biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos intangibles	0	220,168	220,168	220,168	220,168	0
Inversión pública	0	0	0	0	0	0
Obra pública en bienes de dominio público	0	0	0	0	0	0
Obra pública en bienes propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos productivos y acciones de fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones financieras y otras provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y participaciones de capital	0	0	0	0	0	0
Compra de títulos y valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
Costo por coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837

[Handwritten signature]

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M. en E. Arturo Adolfo Velasco Casanova
RECTOR



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Gasto Corriente	27,400,721	3,197,326	30,598,047	30,015,260	29,589,045	582,787	
Gasto de Capital	0	773,287	773,287	685,237	666,797	88,050	
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	0	0	0	0	0	0	
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0	
Participaciones	0	0	0	0	0	0	
Total del Gasto	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837	

[Signature]

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova

RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y
responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
PO00. RECTORÍA DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA (UTC)	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Total del Gasto	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Universidad Tecnológica de Corregidora
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837

Chris García Gutiérrez
 Jefe del Departamento de Recursos Financieros
 Programación y Contabilidad
 Elaboro

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
 Directora de Administración y Finanzas
 Reviso

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
 Rector
 Autorizo

Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Universidad Tecnológica de Corregidora
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Instituciones Públicas de la Seguridad Social						
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria						
Total del Gasto	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837

C.Iris García Gutiérrez
 Jefe del Depto. de Recursos Financieros
 Programación y Contabilidad
 Elaboro

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
 Directora de Administración y Finanzas
 Reviso

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
 Rector
 Autorizo



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no clasificadas en funciones anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicio Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837

[Handwritten signature]

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

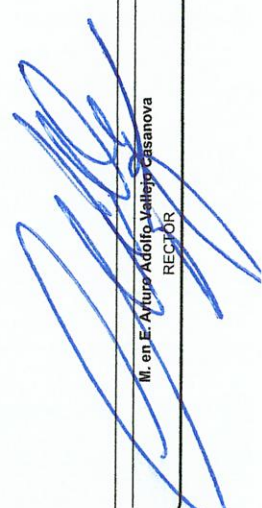
C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

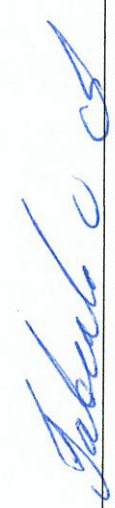
M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR



INFORME DE ENDEUDAMIENTO NETO
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación		Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B		
Créditos Bancarios				
BBVA Bancomer	0	0	0	0
Total de Créditos Bancarios	0	0	0	0
Otros Instrumentos de la Deuda				
Total de Otros Instrumentos de la Deuda	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0


 M. en E. Arturo Adolfo Velázquez Chaparro
 RECTOR


 C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

INTERESES DE LA DEUDA
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
BBVA Bancomer	0	0
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de la Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de la Deuda	0	0
TOTAL	0	0

M. en E. Arturo Adolfo Valiño Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Valázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercido 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
PROGRAMAS	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Regías de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Prestación de Servicios Públicos	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y Fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y Supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones Ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	27,400,721	3,970,613	31,371,334	30,700,497	30,255,843	670,837

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

M. en B. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
 RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

DENOMINACIÓN	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
	APROBADO	AMPLIACIONES /(REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
PROGRAMAS:						
TOTAL DEL GASTO	0	1,275,136	1,275,136	662,150	662,150	612,986
PROGRAMAS DEL DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP)	0	1,275,136	1,275,136	662,150	662,150	612,986
FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM)	0	612,978	612,978	0	0	612,978
PROGRAMAS DE FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE)	0	6	6	0	0	6
	0	662,153	662,153	662,150	662,150	3

Nota: se hizo la ampliación de Recurso PRODEP, FAM y PFCE del remanente del año 2017 y se están considerando los rendimientos de lo que va del 2018

C.Iris García Gutiérrez
 Jefe del Depto. de Recursos Financieros
 Programación y Contabilidad

Fabiola Velázquez Chaparro

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
 Directora de Administración y Finanzas
 Revisó

Mr. en E. Arturo Adolfo Vallejo Gasanova

Mr. en E. Arturo Adolfo Vallejo Gasanova
 Rector
 Autorizó



SEP
SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA
Subsecretaría de Educación Superior

COORDINACIÓN GENERAL DE UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS Y POLITÉCNICAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE PROGRAMAS DE FINANCIAMIENTO
PFCE 2017

REPORTE DE LA CUENTA BANCARIA PRODUCTIVA Y/O FIDEICOMISO

Nombre de la Institución: Universidad Tecnológica de Corregidora
Informe acumulado: 1to. 2do. 3ro. 4to. X Final
Institución Bancaria: BBVA BANCOMER S.A.
Número de cuenta: 0111101056

Clave del Contorno: 1690/17
Fecha de entrega: 27 de Noviembre 2018

ASIGNACION	SALDO CHEQUEA INICIAL	REEMBOLSO	COMISIONES	REINTERES COMISIONES	REEMBOLSO NETO	PAGO A PROVEEDORES	RENTAS PROVEEDORES	RENTAS A INVERSION	ENTRADAS DE INVERSION	EGRESOS NETO	SALDO CHEQUEA FINAL	SALDO INVERSION INICIAL	REEMBOLSO	SALDO INVERSION FINAL	SALDO TOTAL FINAL
nov-17	604,130.00	0.17	0.00	0.00	0.17	0.00	0.00	0.00	589,094.53	-589,094.53	15,035.64	0.00	0.00	589,094.53	604,130.17
dic-17	15,035.64	0.45	0.00	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,036.09	589,094.53	0.00	589,094.53	604,130.62
ene-18	15,036.09	0.13	0.00	0.00	0.13	0.00	0.00	599,190.04	599,190.04	599,190.04	614,226.26	589,094.53	10,095.51	0.00	614,226.26
feb-18	614,226.26	0.30	0.00	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00	599,217.40	-599,217.40	15,009.16	0.00	0.00	599,217.40	614,226.56
mar-18	15,009.16	0.12	0.00	0.00	0.12	0.00	0.00	605,768.16	605,768.16	605,768.16	620,777.44	599,217.40	6,550.76	0.00	620,777.44
abr-18	620,777.44	0.80	0.00	0.00	0.80	0.00	0.00	608,281.44	608,281.44	2,544.02	623,322.26	0.00	2,544.02	0.00	623,322.26
may-18	623,322.26	1.64	0.00	0.00	1.64	220,168.00	0.00	611,558.25	611,558.25	-216,914.49	406,409.41	0.00	3,253.51	0.00	406,409.41
jun-18	406,409.41	0.41	0.00	0.00	0.41	149,000.00	0.00	391,864.21	391,864.21	-148,521.69	257,888.33	0.00	4,785.51	0.00	257,888.33
jul-18	257,888.33	2.18	0.00	0.00	2.18	0.00	0.00	242,890.50	242,890.50	1,354.01	259,244.52	0.00	1,354.01	0.00	259,244.52
ago-18	259,244.52	0.40	0.00	0.00	0.40	0.00	0.00	244,214.91	244,214.91	1,457.25	260,702.17	0.00	1,457.25	0.00	260,702.17
sep-18	260,702.17	0.27	0.00	0.00	0.27	0.00	0.00	245,697.69	245,697.69	-245,697.69	15,004.75	0.00	1,363.99	247,061.68	262,066.63
oct-18	15,004.75	0.33	0.00	0.00	0.33	110,935.00	0.00	248,414.73	137,479.73	137,479.73	152,484.81	247,061.68	1,353.05	0.00	152,484.81
nov-18	152,484.81	0.17	0.00	0.00	0.17	110,935.00	0.00	138,094.27	138,094.27	-110,310.93	42,174.05	0.00	624.07	0.00	42,174.05
TOTAL	604,130.00	7.37	0.00	0.00	7.37	591,038.00	0.00	3,693,087.72	3,664,013.04	-561,963.32	42,174.05	3,664,013.04	29,074.68	0.00	42,174.05

OBSERVACIONES: REVISADO EN COMPROBACIONES ANTERIORES

[Firma]

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
Dirección de Administración y Finanzas

[Firma]

C. Joaquín Gómez Hernández
Titular del Órgano Interno

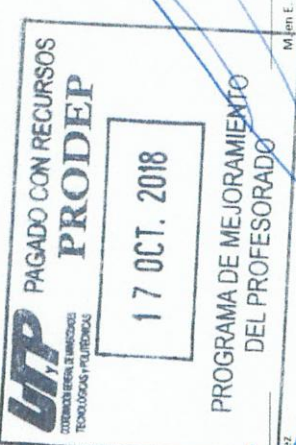
M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector

REPORTE DE LA CUENTA BANCARIA PRODUCTIVA Y/o FIDEICOMISO

Nombre de la institución: Universidad Tecnológica de Coahuila Clave del Convenio: 2687/13
 Informe acumulado: 1to. 2do. 3ro. 4to. Final
 Fecha de entrega: 15-oct-18
 Institución Bancaria: BBVA-BANCOMER, S.A.
 Número de cuenta: 0194024583

	SALDO CHEQUERA INICIAL	RENDIMIENTO COMISIONES	PAGO A PROVEEDORES	RENTOS PROVEEDORES	RENTOS PROVEEDORES	RETIRO A INVERSION	ENTALADA DE INVERSION	EJERCICIO RETO	SALDO CHEQUERA FINAL	SALDO INVERSION INICIAL	RENDIMIENTO	SALDO INVERSION FINAL	SALDO TOTAL FINAL
nov-16	596,126.30	0.43				0.00	0.00	0.00	596,126.53	-218,863.16	1,139.16	-217,724.00	378,402.53
dic-16	596,126.53	0.23				0.00	0.00	0.00	596,126.76	-217,724.00	1,606.95	216,117.05	380,809.71
ene-17	596,126.76	0.33				0.00	0.00	0.00	596,127.09	-216,117.05	1,653.61	-214,463.44	381,463.65
feb-17	596,127.09	0.33				0.00	0.00	0.00	596,127.42	-214,463.44	3,507.57	-214,463.44	381,463.98
mar-17	596,127.42	0.12				0.00	0.00	0.00	596,127.54	-214,463.44	1,574.09	-209,381.78	376,145.99
abr-17	596,127.54	0.23	10,000.00			0.00	0.00	10,000.00	586,127.77	-210,955.87	1,895.21	-207,576.57	378,551.83
may-17	586,127.77	0.63				0.00	0.00	0.00	586,128.40	-209,381.78	2,016.64	-206,559.93	380,868.80
jun-17	586,128.40	0.33				0.00	0.00	0.00	586,128.96	-205,559.93	1,834.11	-203,725.82	382,403.14
jul-17	586,128.96	0.23				0.00	0.00	0.00	586,129.50	-203,725.82	1,577.21	-202,148.61	383,980.89
ago-17	586,128.96	0.54				0.00	0.00	0.00	586,129.50	-202,148.61	2,016.64	-200,422.37	385,952.08
Asignacion Sep 2017	180,244.00	0.00				0.00	0.00	0.00	180,244.00	-202,148.61	2,947.80	-197,474.57	568,901.51
sep-17	766,373.50	0.95				0.00	0.00	0.00	766,374.45	-202,148.61	1,726.24	-200,422.37	565,952.08
oct-17	766,374.45	1.19				0.00	0.00	0.00	766,376.64	-197,474.57	6,097.62	-191,376.95	574,999.26
nov-17	766,375.64	0.44				0.00	0.00	0.00	766,376.08	-197,474.57	3,159.23	-188,217.72	578,159.09
dic-17	766,376.08	0.13				0.00	0.00	0.00	766,376.81	-191,376.95	3,159.23	-188,217.72	578,159.09
ene-18	766,376.21	0.60				0.00	0.00	-563,139.31	203,237.94	374,921.59	374,921.58	578,159.53	
feb-18	766,376.81	0.44				0.00	0.00	569,295.65	772,533.71	374,921.59	6,156.35	-188,217.71	584,316.00
mar-18	205,237.94	0.12				0.00	0.00	569,295.65	774,925.48	381,097.27	2,991.01	-188,217.71	586,707.77
abr-18	774,925.48	0.76				0.00	0.00	3,302.48	778,229.51	383,487.24	3,302.48	-188,217.71	590,011.80
may-18	778,229.51	1.55				0.00	0.00	2,757.19	780,987.15	386,758.59	2,757.19	-188,217.71	592,769.44
jun-18	780,987.15	0.45				0.00	0.00	3,220.78	784,209.02	389,545.49	3,220.78	-188,217.71	595,991.31
jul-18	784,209.02	0.77				0.00	0.00	3,466.65	787,676.44	392,745.64	3,466.65	-188,217.71	599,458.73
ago-18	787,676.44	0.45				0.00	0.00	584,734.03	702,942.86	396,536.32	396,536.32	599,459.18	
sep-18	787,676.44	0.45				0.00	0.00	-1,266,550.66	-791,876.14	4,515,566.29	76,648.11	396,536.32	
TOTAL	493,316.00	126.81	18,768.29	0.00	-18,641.48	43,903.63	4,195,698.08	-1,266,550.66	-791,876.14	4,515,566.29	76,648.11	396,536.32	-395,159.82

OBSERVACIONES: REVISADO EN COMPROBACIONES ANTERIORES



[Handwritten signature]
C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Directora de Administración y Finanzas

C. Joaquín González Hernández
Titular del Organismo Interno de Control

M. J. Arturo Adalberto Vallejo Casanova
Rector



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I = 1 + 2)	27,400,721	29,316,473	29,316,473
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	23,504,212	24,592,054	24,592,054
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	3,896,509	4,724,419	4,724,419
II. Egresos Presupuestarios (II = 3 + 4)	27,400,721	30,700,497	30,255,843
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	27,400,721	30,700,497	30,255,843
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	(1,384,024)	(939,370)
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	(1,384,024)	(939,370)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0	(1,384,024)	(939,370)
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la Deuda	0	0	0
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
 2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos.
 3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.

[Signature]
 M. en E. Arturo Adolfo Valdejo Casanova
 RECTOR

[Signature]
 C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE COAHUILA

Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FONDOS
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Recurso Estatal	12,759,630	202,884	12,962,514	12,962,514	12,709,869	0
01E. Subsidio estatal para la operación de programas	12,759,630	202,884	12,962,514	12,962,514	12,709,869	0
Ingresos Propios Entidades	3,896,509	1,484,678	5,381,187	5,323,336	5,147,498	57,851
01G. Ingresos Propios	3,896,509	1,484,678	5,381,187	5,323,336	5,147,498	57,851
Ramo 33. Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios	0	6	6	0	0	6
52H. FAM Superior. Ejercicio 2014	0	6	6	0	0	6
Ramo 11. Educación Pública	0	1,275,131	1,275,131	662,150	646,849	612,981
73M. Convenio de Apoyo para el Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa entre SEP-UAQ 2016	0	662,153	662,153	662,150	646,849	3
74F. Prog. de Mejora al Profesorado (PROMEP)	0	612,978	612,978	0	0	612,978
Otros Recursos Federales	10,744,582	7,914	10,752,496	10,752,496	10,751,627	0
27C. Transf. Federal a Educación Superior	10,744,582	7,914	10,752,496	10,752,496	10,751,627	0
Total	27,400,721	2,970,613	30,371,334	29,700,497	29,255,843	670,837

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Recursos Fiscales	0	0	0	0	0	0
Financiamientos Internos	0	0	0	0	0	0
Financiamientos Externos	0	0	0	0	0	0
Ingresos Propios	3,896,509	1,484,678	5,381,187	5,323,336	5,147,498	57,851
Recursos Federales	10,744,582	1,283,045	12,027,627	11,414,646	11,398,476	612,981
Recursos Estatales	12,759,630	202,890	12,962,520	12,962,514	12,709,869	6
Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
Otros Recursos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	27,400,721	2,970,613	30,371,334	29,700,497	29,255,843	670,837

(Handwritten signatures in blue ink)

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
 RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

**NOTAS SOBRE LOS
ESTADOS E
INFORMACIÓN
FINANCIERA
PRESUPUESTARIA**



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA (UTC)

Notas a los Estados Presupuestales Por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018. (Cifras expresadas en pesos)

1. Constitución y objeto:

a) Constitución.

La Universidad Tecnológica de Corregidora (UTC), es un Organismo Público Descentralizado del Estado de Querétaro con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante la "Decreto por el que se crea la Universidad Tecnológica de Corregidora" publicada en el Periódico Oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" el día 12 de julio de 2013.

b) Objeto

- Impartir educación superior, en sus diferentes modalidades, en los niveles de Técnico Superior universitario, Licenciatura Profesional, Licenciatura y Posgrado con la finalidad de preparar profesionales aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas, con un sentido de innovación e incorporando avances científicos y tecnológicos en beneficio de los sectores público, privado y social;
- Ofrecer programas cortos de educación superior, de dos años, así como ofrecer la continuidad de estudios para la obtención del nivel de Licenciatura Profesional o Licenciatura, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;
- Formar, a partir de egresado del bachillerato, técnicos superiores universitarios aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas, con sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos;

- Ofrecer programas de continuidad de estudios para sus egresados y para egresados del nivel de Técnico Superior Universitario o Profesional Asociado y otras instituciones de educación superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de Ingeniería Técnica (Licencia Profesional), Licenciatura y Posgrado;
- Promover con instituciones de educación superior, la celebración de convenios orientados a establecer equivalencias de estudio entre los realizados en la Universidad y los correspondientes a carreras profesionales afines que se impartan en aquéllas, a la obtención de créditos adicionales y al acceso a centros o laboratorios para participar en proyectos de apoyo recíproco, con el propósito de facilitar a sus egresados que así lo deseen, continuar o realizar estudios conducentes a la obtención de otros grados académicos, los cuales podrán ser otorgados por las instituciones de educación superior, previamente cumplidos los requisitos que éstas establezcan;
- Desarrollar estudios, capacitación o proyectos en las áreas de su competencia, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficiencia de la producción de bienes o servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad;
- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad;
- Fomentar el desarrollo de nuevos perfiles académicos en educación superior, en el ámbito de la ciencia y la tecnología, con el fin formar profesionales capaces, que participen en el desarrollo de la Entidad;
- Promover la cultura científica y tecnológica en el Estado, mediante la investigación aplicada y el intercambio académico con otras instituciones educativas estatales nacionales o extranjeras; y
- Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social para contribuir con el desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

2. Normatividad Gubernamental

Los estados financieros presupuestarios han sido preparados en apego a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

3. Estados de ingresos y egresos presupuestarios

Los Estados de Ingresos y Egresos Presupuestarios fueron preparados sobre la base de devengado y, adicionalmente se presentan en flujo de efectivo, estos últimos, muestran en las columnas de Recaudado y Pagado, los montos efectivamente cobrados y desembolsados, en efectivo o cualquier otro medio por la Universidad, respectivamente.

Los Estados de Ingresos y Egresos Presupuestarios reportan información presupuestal de ingresos cuya obtención, clasificación y registro, se apega a las disposiciones normativas a que se refiere el primer párrafo de esta nota, asimismo, los egresos del gasto corriente e inversión física se presentan y revelan en los capítulos, conceptos y partidas correspondientes, conforme al Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el CONAC.

4. Variaciones en el ejercicio presupuestal

4.1.- Modificaciones al presupuesto

La Universidad presentó ante el Consejo Directivo las modificaciones presupuestales que efectuó a su presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal de 2018, dichas modificaciones se efectuaron principalmente para cubrir con los compromisos de la Institución, que principalmente fueron por contingencias por mantenimiento e impermeabilización a los edificios, reposición de material y de laboratorio para la realización de las actividades de los alumnos.

4.2.- Análisis del ejercicio presupuestal

Se presenta una variación del 17% de incremento en los ingresos por venta de servicios y un 4% en las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas con respecto al Presupuesto autorizado 2018.





4.2.1 Ingresos por venta de bienes y servicios.

Durante el período de enero a diciembre de 2018 se obtuvieron ingresos mayores a los estimados, principalmente a la obtención de ingresos derivados de reinscripciones para TSU e Ingeniería.

4.2.2 Servicios generales

El ejercicio del gasto servicios generales se integra principalmente de los siguientes:

- Gastos relacionados con el servicio de internet en las instalaciones de la Universidad,
- Erogaciones por concepto de conservación y mantenimiento de las instalaciones de la Universidad.
- Gastos relacionados con los servicios de vigilancia y limpieza de las instalaciones de la universidad.
- Pagos por concepto de impuestos y derechos derivados de nóminas.

4.2.3 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

En este rubro se erogaron recursos principalmente para el otorgamiento de becas a estudiantes por su desempeño o por su participación en proyectos de la universidad.

4.2.4 Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Durante el ejercicio 2018 la Universidad adquirió bienes muebles entre los que figuran equipo de cómputo diverso, licencias informáticas e intelectuales, otros mobiliarios y equipos de administración, otros equipos, maquinaria y equipo industrial, maquinaria y equipo agropecuario, muebles de oficina y estantería, cámaras fotográficas y de video equipo educacional y recreativo, otros equipos de transporte.

5. Sistema integral de información

A la fecha de este informe la Universidad no ha entregado al congreso del Estado de Querétaro la Cuenta Pública 2018, con fundamento en lo dispuesto en Art. 15 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Querétaro *“La Cuenta Pública del ejercicio fiscal correspondiente, deberá ser presentada ante la Legislatura a través de la ESFEQ, a más tardar el último día del mes de febrero del año siguiente.”*

6. Tesorería de la Federación

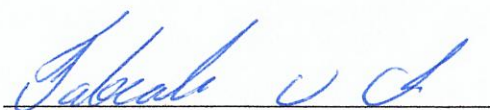
En virtud de los objetivos para los cuales fue creada la Universidad y a la naturaleza propia de sus operaciones, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018, no se generaron remanentes de efectivo que deban enterarse a la Tesorería de la Federación.

Por lo que respecta a Recurso Etiquetado Federal se regresó remanente por recurso etiquetado denominado Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa (PFCE-2017) por rendimientos financieros por la cantidad de \$31,822.00 con línea de captura a la Secretaría de Educación Pública y por otra parte la cantidad de \$13,092.00 por remanente no ejercido con línea de captura a Educación Pública Dirección General de Administración Presupuestal y Recursos Financieros, ambos en reintegrados en el mes de Diciembre 2018.

Estas notas forman parte integrante de los estados presupuestales que se acompañan, las cuales fueron emitidas el 15 de enero de 2019 por los funcionarios legalmente autorizados que suscriben abajo.



M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector



C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Dirección de Administración y
Finanzas

ANEXO DE NOTAS

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			28,450,980

2. Más ingresos contables no presupuestarios			865,492
	Incremento por variación de inventarios	0	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
	Disminución del exceso de provisiones	0	
	Otros ingresos y beneficios varios	865,492	
Otros ingresos contables no presupuestarios		0	

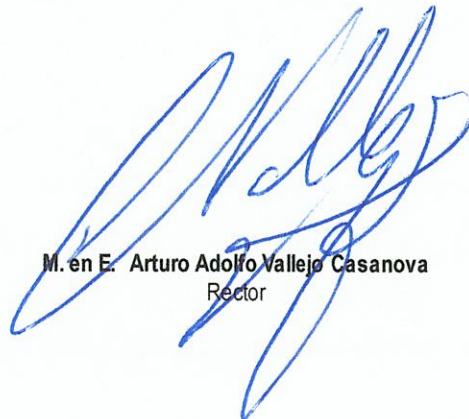
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			0
	Productos de capital	0	
	Aprovechamientos capital	0	
	Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			29,316,473
---------------------------------------	--	--	------------

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



C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Directora de Administración y Finanzas



M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector

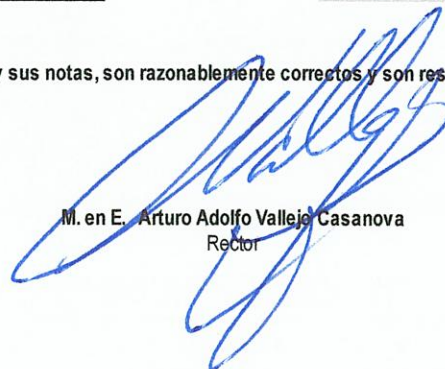
ANEXO DE NOTAS

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		30,700,497
2. Menos egresos presupuestarios no contables		685,237
	Mobiliario y equipo de administración	283,579
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	49,273
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
	Vehículos y equipo de transporte	9,860
	Equipo de defensa y seguridad	0
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	99,156
	Activos biológicos	0
	Otros Bienes Muebles	23,200
	Bienes inmuebles	0
	Activos intangibles	220,168
	Obra pública en bienes propios	0
	Acciones y participaciones de capital	0
	Compra de títulos y valores	0
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
	Amortización de la deuda pública	0
		0
Otros Egresos Presupuestales No Contables		0
3. Más gastos contables no presupuestales		3,857,142
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,857,142
	Provisiones	0
	Disminución de inventarios	0
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
	Otros Gastos	0
Otros Gastos Contables No Presupuestales		0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		33,872,402

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



C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Directora de Administración y Finanzas



M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector



Universidad Tecnológica de Corregidora
Movimientos Presupuestales Ingresos y Egresos
Cifras con corte al 31 de Diciembre de 2018

Recurso	Naturaleza del Recurso	Autorizado	Ampliaciones 2017	Ampliaciones a Dic 2018	Actualizado a Dic 2018	Recaudado					Total de Ingresos Recaudado a Dic 2018	Por Recaudar a Dic 2018
						Ingresos Recaudado a Dic 2018	Rendimientos Bancarios a Dic 2018	Incapacidades a Dic 2018	Otros Ingresos a Dic 2018	Ingresos Recaudado a Dic 2018		
ESTATAL	Estatal	12,759,630		1,140,272	13,899,902	13,759,630	38	140,234	0	13,899,902	0	0
PROPIO	Propios	3,896,509		737,333	4,633,842	4,582,377	49,658	0	1,807	4,633,842	0	0
FEDERAL	Federal	10,744,582		162	10,744,744	10,744,582	162	0	0	10,744,744	0	0
PRODEP	Federal	0		37,979	37,979	0	37,979	0	0	37,979	0	0
FAM	Estatal	0		3	3	0	3	0	0	3	0	0
PFCE	Federal	0		3	3	0	3	0	0	3	0	0
Total		27,400,721		1,915,752	29,316,473	29,086,589	87,842	140,234	1,807	29,316,473	0	0

Concepto	Autorizado	Ampliaciones 2017	Ampliaciones a Dic 2018	Actualizado a Dic 2018	Disminuciones	Transferencias	Actualizado a Dic 2018	Comprometido	Devengado o Ejercido	Por Ejercer a Dic 2018
SERVICIOS PERSONALES	20,423,968	377,606	1,000,000	1,377,606		-2,607,424	19,194,150	0	19,194,150	0
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,020,749	312,047	140,234	452,281		118,765	1,591,795	0	1,411,549	180,246
SERVICIOS GENERALES	5,956,004	904,105	421,642	1,325,746		1,841,707	9,123,457	0	8,720,917	402,540
TRANSFERENCIAS	0	0	353,876	353,876		334,768	688,644	0	688,644	0
BIENES MUEBLES	0	461,102	0	461,102		312,184	773,287	0	685,237	88,050
Total	27,400,721	2,054,851	1,915,751,64	3,970,612	0	0	31,371,333	0	30,700,497	670,837

(Signature)
M. EN E. ARTURO ABOLFO VALLEJO CASANOVA
RECTOR

(Signature)
C. P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO
DIRECTORA DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE CORREGIDORA
(UTC)**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA
FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS
MUNICIPIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
(UTC)**

**CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES
FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS
31 DE DICIEMBRE DE 2018**

C O N T E N I D O

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS E INFORMES DE DISCIPLINA FINANCIERA

- 1) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
- 2) INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
- 3) INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS
- 4) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO
- 5) BALANCE PRESUPUESTARIO
- 6) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO, CON LAS SIGUIENTES CLASIFICACIONES:
 - a) OBJETO DEL GASTO
 - b) ADMINISTRATIVA
 - c) FUNCIONAL
 - d) SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA
- 7) GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS

**INFORME DE LOS
AUDITORES
INDEPENDIENTES**



DESPACHO

A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.
CONTADORES PUBLICOS Y CONSULTORES

Bartolache 1756
Col. Del Valle
03100 México, D.F.
Tels.: 5524-8170
5524-8223
Fax: 5524-6428

1 DE 3

**AL H. CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA**

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Opinión.

- I. Hemos auditado los estados y formatos de cumplimiento de Disciplina financiera de la Entidad Gubernamental **Universidad Tecnológica de Corregidora (Universidad)**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los estados de situación financiera detallado LDF, estado analítico de ingresos detallado LDF; estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado en clasificación por objeto de gasto LDF, estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado en clasificación administrativa LDF, estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado en clasificación funcional LDF y estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado en clasificación por servicios personales por categoría LDF; informe analítico de la deuda pública y otros pasivos LDF e informe analítico de obligaciones diferentes de financiamiento LDF; balance presupuestario LDF y guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.
- II. En nuestra opinión, los estados, formatos e información adjuntos de la Entidad Gubernamental **Universidad Tecnológica de Corregidora (Universidad)**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión.

- III. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades; de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Universidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable, sistema contable y utilización de este informe.

- IV. Los estados e información financiera de disciplina financiera adjuntos fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Universidad y para ser integrados en el reporte de la Cuenta Pública, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión.

- V. La Administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión modificada con fecha 16 de enero de 2019, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la Universidad sobre los estados financieros.

- VI. La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

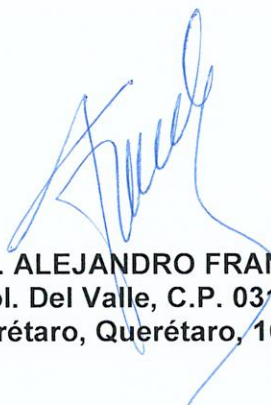
Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera presupuestaria de la entidad

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros.

- VII. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados presupuestales en su conjunto se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

- VIII. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
 - Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
 - Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la Universidad.
 - Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos que no existen dudas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe.
- IX. Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Universidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ
Bartolache 1756, Col. Del Valle, C.P. 03100, Ciudad de México
Santiago de Querétaro, Querétaro, 16 de enero de 2019.

**ESTADOS E INFORMES
DE DISCIPLINA
FINANCIERA**



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ejercicio 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto (c)	31 de diciembre de 2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)	Concepto (c)	31 de diciembre de 2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			a. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
A1) EFECTIVO	2,543,429	2,436,859	(a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,069,428	1,092,718
A2) BANCOS/TESORERÍA	2,543,429	1,847,764	A1) SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
A3) BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0	A2) PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	136,810	442,109
A4) INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	589,095	A3) CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
A5) FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0	0	A4) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
A6) DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0	0	A5) TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
A7) OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0	0	A6) INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
b. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES			A7) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,932,618	650,609
(b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	2,740	250,000	A8) DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
B1) INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0	0	A9) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
B2) CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,740	250,000	b. DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
B3) DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0	(b=b1+b2+b3)	0	0
B4) INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0	0	B1) DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
B5) DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0	0	B2) DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
B6) PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0	0	B3) OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
B7) OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0	0	c. PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO (c=c1+c2)	0	0
c. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS			C1) POR	0	0
(c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	0	C2) PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0
C1) ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0	0	d. TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0
C2) ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0	0	e. PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (e=e1+e2+e3)	0	0
C3) ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0	0	E1) INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
C4) ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0	0	E2) INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
C5) OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0	0	E3) OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
d. INVENTARIOS (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
D1) INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0	0	F1) FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0	0
D2) INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0	0	F2) FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0	0
D3) INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0	0	F3) FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0	0
D4) INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0	0	F4) FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A CORTO PLAZO	0	0
D5) BIENES EN TRÁNSITO	0	0	F5) OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0	0
e. ALMACENES			F6) VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0	0
f. ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES (f=f1+f2)			g. PROVISIONES A CORTO PLAZO (g=g1+g2+g3)	0	0
F1) ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0	0	G1) PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0	0
F2) ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0	0	G2) PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0	0
g. OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (g=g1+g2+g3+g4)			G3) OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0
G1) VALORES EN GARANTÍA	0	0	h. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO (h=h1+h2+h3)	0	0
G2) BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0	0	H1) INGRESOS POR CLASIFICAR	0	0
G3) BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0	0	H2) RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0	0
G4) ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0	0	H3) OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0	0
II.A Total de Activos Circulantes (II.A = a + b + c + d + e + f + g)	2,546,169	2,686,859	II.A Total de Pasivos Circulantes (II.A = a + b + c + d + e + f + g + h)	2,069,428	1,092,718

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Ejercicio 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
 Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto (c)	31 de diciembre de 2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)	31 de diciembre de 2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)
PASIVO NO CIRCULANTE				
a. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0	0	0
b. DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0	0	0
c. DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0	0	0
d. PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
e. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0	0	0	0
f. PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0	0	0
II.B Total de Pasivos No Circulantes (II.B = a + b + c + d + e + f)	0	0	0	0
II Total del PASIVO (II = II.A + II.B)	2,069,428	1,092,718	2,069,428	1,092,718
HACIENDA PÚBLICA				
III.A HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO (III.A = a + b + c)	63,795,389	63,711,845	63,795,389	63,711,845
a. APORTACIONES	63,795,389	63,711,845	63,795,389	63,711,845
b. DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0
c. ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0	0	0	0
III.B HACIENDA PÚBLICA GENERADO (III.B = a + b + c + d + e)	(13,941,889)	(9,658,789)	(13,941,889)	(9,658,789)
a. RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	(4,565,929)	(1,532,254)	(4,565,929)	(1,532,254)
b. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(9,385,970)	(8,126,535)	(9,385,970)	(8,126,535)
c. REVALUOS	0	0	0	0
d. RESERVAS	0	0	0	0
e. RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0
III.C EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA (III.C = a + b)	0	0	0	0
a. RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0	0	0	0
b. RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0	0	0
III. Total Hacienda Pública/ Patrimonio (III = III.A + III.B + III.C)	49,853,499	54,053,056	49,853,499	54,053,056
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio (IV = II + III)	51,922,918	55,145,774	51,922,918	55,145,774

[Signature]
 M. en E. Arturo Adolfo Velázquez Cásanova
 DIRECTOR

[Signature]
 C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Ejercicio 2018
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
 Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto (c)	31 de diciembre de 2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)
ACTIVO NO CIRCULANTE		
a. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0
b. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0
c. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	49,454,368	49,454,368
d. BIENES MUEBLES	20,403,338	19,804,383
e. ACTIVOS INTANGIBLES	1,757,252	1,577,084
f. DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(22,238,209)	(18,376,919)
g. ACTIVOS DIFERIDOS	0	0
h. ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0
i. OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0
I.B Total de Activos No Circulantes (I.B = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	49,376,749	52,458,915
I Total del ACTIVO (I = I.A + I.B)	51,922,918	55,145,774

[Signature]
 M. en E. Arturo Adolfo Venifijo Casanova
 RECTOR

[Signature]
 C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pasos)

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Ente:

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2016 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	1,092,718	-32,784,826	-33,761,536	0	2,069,428	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	1,092,718	-32,784,826	-33,761,536	0	2,069,428	0	0
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

1. Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiduciosarios, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.
2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
A. Crédito 2					
A. Crédito XX					

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Dirección de Administración y Finanzas

Mr. E. Arturo Adolfo Vallego Casanova
Docente

Informe analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Ente: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de enero de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de enero de 2017 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de enero de 2017 (m=g-l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) APP 2										0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										
										0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Dirección de Administración y Finanzas

M. en E. Arturo Adolfo Vallejos Casanova
Rector

Estado Analítico de Ingresos Detallado
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Ente: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Concepto (c)	Ingresos					
	Estimado (d)	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	0	0	0	0	0	0
E. Productos	0	49,858	49,858	49,858	49,858	49,858
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	3,896,509	827,910	4,724,419	4,724,419	4,724,419	827,910
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias	23,504,212	1,000,000	24,504,212	24,504,212	24,504,212	1,000,000
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	27,400,721	1,877,768	29,278,489	29,278,489	29,278,489	1,877,768
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	3	3	3	3	3
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	3	3	3	3	3
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	37,981	37,981	37,981	37,981	37,981
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	0	37,984	37,984	37,984	37,984	37,984
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	27,400,721	1,915,752	29,316,473	29,316,473	29,316,473	1,915,752
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0
	27,400,721	1,915,752	29,316,473	29,316,473	29,316,473	1,915,752

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Dirección de Administración y Finanzas

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector

Balance Presupuestario
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Ente: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	27,400,721	29,316,473	29,316,473
A1. Ingresos de Libre Disposición	27,400,721	29,278,489	29,278,489
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	37,984	37,984
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)	27,400,721	28,278,493	27,849,140
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	27,400,721	28,278,493	27,849,140
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	2,010,100	1,422,004	1,406,703
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	759,854	759,854	759,854
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	1,250,247	662,150	646,849
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	2,010,100	2,459,984	2,874,036
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	2,010,100	2,459,984	2,874,036
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0	1,037,980	1,467,333
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0	1,037,980	1,467,333
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0	0	0
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	27,400,721	29,278,489	29,278,489
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	27,400,721	29,278,489	29,278,489
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	27,400,721	29,278,489	29,278,489
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0	0	0
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Dirección de Administración y Finanzas

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
Rector



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. GASTO ETIQUETADO (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	1,275,136	1,275,136	662,150	646,849	612,986
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al personal de carácter permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones adicionales y especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras prestaciones sociales y económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	251,359	251,359	71,112	71,112	180,247
b1) Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	0	71,112	71,112	71,112	71,112	0
b2) Alimentos y utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y artículos de construcción y de reparación	0	180,244	180,244	0	0	180,244
b5) Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, lubricantes y aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y suministros para seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, refacciones y accesorios menores	0	3	3	0	0	3
C. Servicios generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	715,559	715,559	370,870	355,569	344,689
c1) Servicios básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de arrendamiento	0	80,000	80,000	80,000	80,000	0
c3) Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	0	518,213	518,213	290,870	275,569	227,343
c4) Servicios financieros, bancarios y comerciales	0	62,794	62,794	0	0	62,794
c5) Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de comunicación social y publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de traslado y viáticos	0	54,552	54,552	0	0	54,552
c8) Servicios oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros servicios generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al resto del sector público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes muebles, inmuebles e intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	308,218	308,218	220,168	220,168	88,050
e1) Mobiliario y equipo de administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	88,050	88,050	0	0	88,050
e4) Vehículos y equipo de transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de defensa y seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos intangibles	0	220,168	220,168	220,168	220,168	0
F. Inversión pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra pública en bienes de dominio público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra pública en bienes propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos productivos y acciones de fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones financieras y otras provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y participaciones de capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de títulos y valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	27,400,721	2,970,613	30,371,334	29,700,497	29,255,843	670,837

Mr. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. GASTO NO ETIQUETADO (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	27,400,721	1,695,476	29,096,197	29,038,347	28,608,994	57,851
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	20,423,968	(2,229,818)	18,194,150	18,194,150	18,193,114	0
a1) Remuneraciones al personal de carácter permanente	13,210,904	(539,595)	12,671,309	12,671,309	12,671,309	0
a2) Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones adicionales y especiales	3,528,596	(1,183,530)	2,345,067	2,345,067	2,344,031	0
a4) Seguridad social	2,653,165	(866,474)	1,786,691	1,786,691	1,786,691	0
a5) Otras prestaciones sociales y económicas	1,031,304	359,781	1,391,085	1,391,085	1,391,085	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	1,020,749	319,688	1,340,437	1,340,437	1,239,160	0
b1) Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	401,396	18,337	419,733	419,733	408,463	0
b2) Alimentos y utensilios	46,885	(14,653)	32,232	32,232	32,232	0
b3) Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y artículos de construcción y de reparación	87,000	(17,137)	69,863	69,863	67,832	0
b5) Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	93,003	(4,519)	88,484	88,484	86,324	0
b6) Combustibles, lubricantes y aditivos	197,073	388,219	585,292	585,292	509,731	0
b7) Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	92,000	(73,644)	18,356	18,356	17,602	0
b8) Materiales y suministros para seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, refacciones y accesorios menores	103,392	23,085	126,477	126,477	116,974	0
C. Servicios generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	5,956,004	2,451,895	8,407,898	8,350,047	8,041,447	57,851
c1) Servicios básicos	180,097	180,097	1,149,338	1,137,125	1,109,344	12,213
c2) Servicios de arrendamiento	103,000	64,176	167,176	167,176	167,176	0
c3) Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	2,983,257	661,689	3,644,946	3,644,946	3,445,816	0
c4) Servicios financieros, bancarios y comerciales	190,387	23,961	214,348	214,348	196,760	0
c5) Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	589,112	184,632	773,744	751,741	704,299	22,003
c6) Servicios de comunicación social y publicidad	240,000	45,420	285,420	285,420	274,146	0
c7) Servicios de traslado y viáticos	170,000	67,829	237,829	229,322	229,322	8,507
c8) Servicios oficiales	370,000	174,116	544,116	544,116	538,730	0
c9) Otros servicios generales	341,007	1,049,976	1,390,983	1,375,854	1,375,854	15,128
D. Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	688,644	688,644	688,644	688,644	0
d1) Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al resto del sector público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas sociales	0	688,644	688,644	688,644	688,644	0
d5) Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes muebles, inmuebles e intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	465,069	465,069	465,069	446,629	0
e1) Mobiliario y equipo de administración	0	283,579	283,579	283,579	281,691	0
e2) Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	72,473	72,473	72,473	70,553	0
e3) Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y equipo de transporte	0	9,860	9,860	9,860	8,906	0
e5) Equipo de defensa y seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	99,156	99,156	99,156	85,480	0
e7) Activos biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra pública en bienes de dominio público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra pública en bienes propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos productivos y acciones de fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones financieras y otras provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y participaciones de capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de títulos y valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras inversiones financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
I. Gasto No Etiquetado	27,400,721	1,695,476	29,096,197	29,038,347	28,608,994	57,851
PO00. RECTORÍA DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA (UTC)	27,400,721	1,695,476	29,096,197	29,038,347	28,608,994	57,851
I. II. Gasto Etiquetado	0	1,275,136	1,275,136	662,150	646,849	612,986
PO00. RECTORÍA DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA (UTC)	0	1,275,136	1,275,136	662,150	646,849	612,986
Total del Gasto	27,400,721	2,970,613	30,371,334	29,700,497	29,255,843	670,837

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Casanova
RECTOR

C. P. Fabiola Velázquez Chaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto (c)	Aprobado (d)	Egresos			Pagado	Subejercicio (e)
		Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado		
I. GASTO NO ETIQUETADO (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	27,400,721	1,695,476	29,096,197	29,038,347	28,608,994	57,851
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	27,400,721	1,695,476	29,096,197	29,038,347	28,608,994	57,851
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	27,400,721	1,695,476	29,096,197	29,038,347	28,608,994	57,851
c1) Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras no clasificadas en funciones anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicio Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
II. GASTO ETIQUETADO (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	1,275,136	1,275,136	662,150	646,849	612,986
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras no clasificadas en funciones anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0

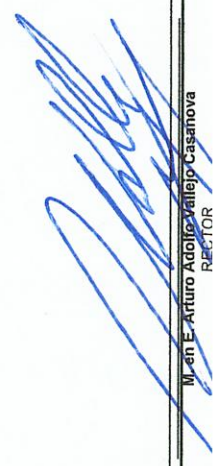
Fabiola Velázquez Chiaparro
C. P. Fabiola Velázquez Chiaparro
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Arturo Aguayo Vallejo Casanova
M. en E. Arturo Aguayo Vallejo Casanova
DIRECTOR



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA
 Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto (c)	Aprobado (d)	Ampliaciones / (Reducciones)	Egresos		Pagado	Subejercicio (e)
			Modificado	Devengado		
dd) Adeudos de Ejercicio Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	27,400,721	2,970,613	30,371,334	29,700,497	29,255,843	670,837


M. en E. Arturo Vallejo Casanova
 RECTOR


C. P. Fabiola Velazquez Chaparro
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
 Clasificación de Servicios Personales por Categoría
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (Pesos)

Ente: **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA**

Concepto (c)	Egresos						Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devenigado	Pagado		
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)							
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	20,423,968	-1,229,818	19,194,150	19,194,150	19,194,150	0	
B. Magisterio	20,423,968	-1,229,818	19,194,150	19,194,150	19,194,150	0	
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0	
c1) Personal Administrativo							
c2) Personal Médico, Paramédico y afin							
D. Seguridad Pública							
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)							
e1) Nombre del Programa o Ley 1							
e2) Nombre del Programa o Ley 2							
F. Sentencias laborales definitivas							
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)							
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0	
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0	
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0	
c1) Personal Administrativo							
c2) Personal Médico, Paramédico y afin							
D. Seguridad Pública							
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)							
e1) Nombre del Programa o Ley 1							
e2) Nombre del Programa o Ley 2							
F. Sentencias laborales definitivas							
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	20,423,968	-1,229,818	19,194,150	19,194,150	19,194,150	0	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Fabiola Vaizquez Chaparro

C.P. Fabiola Vaizquez Chaparro
 Dirección de Administración y Finanzas

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Campaña

M. en E. Arturo Adolfo Vallejo Campaña
 Rector



Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE COAHUILA

Ente:

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Fecha de medida de cumplimiento (g)	Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO		Monto o valor (f)	Unidad (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1. Balance Presupuestario Sostenible (l)							
a. Propósito	SI	Incisiva de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		27,400,721.00	pesos	Art. 6.º y 19.º de la LDF	
b. Aprobado	SI	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		27,400,721.00	pesos	Art. 13.º de la LDF	
c. Ejecutado	SI	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		29,316,472.64	pesos	Art. 6.º y 19.º de la LDF	
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (m)							
a. Propósito	SI	Incisiva de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		27,400,721.00	pesos	Art. 6.º y 19.º de la LDF	
b. Aprobado	SI	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		27,400,721.00	pesos	Art. 13.º de la LDF	
c. Ejecutado	SI	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		29,316,472.64	pesos	Art. 6.º y 19.º de la LDF	
3. Rendimiento Neto dentro del Techo de Ebanización Neto (n)							
a. Propósito	SI	Incisiva de Ley de Ingresos		27,400,721.00	pesos	Art. 6.º y 19.º de la LDF	
b. Aprobado	SI	Ley de Ingresos		27,400,721.00	pesos	Art. 6.º y 19.º de la LDF	
c. Ejecutado	SI	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		29,316,472.64	pesos	Art. 6.º y 19.º de la LDF	
4. Recursos destinados a la atención de desastres naturales							
a. Asignación el Infocamisa para desastres naturales (m)							
o. 1. Aprobado							
o. 2. Ejecutado							
b. Asignación promoto realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)							
c. Subsidio de Fideicomiso para desastres naturales (o)							
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)							
5. Techo para servicios personales (q)							
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	SI	Reporte Trim. Formato 6 a)		20,423,968.00	pesos	Art. 10.º y 21.º de la LDF	
b. Ejecutado	SI	Reporte Trim. Formato 6 a)		19,194,140.38	pesos	Art. 13.º fracc. V y 21.º de la LDF	
6. Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)							
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	NA	Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 11.º y 21.º de la LDF	
b. Ejecutado	NA	Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 13.º y 20.º de la LDF	
c. Ejecutado	NA	Reporte Trim. Formato 8 a)			pesos	Art. 13.º y 20.º de la LDF	
d. Ejecutado	NA	Cuenta Pública / Formato 6 a)			pesos	Art. 13.º y 20.º de la LDF	
B. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1. Incisiva de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos							
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (l)	SI	Incisiva de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5.º y 18.º de la LDF	
b. Proyecciones de ejecución por trimestre (m)	SI	Incisiva de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5.º y 18.º de la LDF	
c. Descripción de riesgos, calamidades y contingencias de acción para enfrentarlos (n)	SI	Incisiva de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5.º y 18.º de la LDF	
d. Resultados de acciones fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (o)	SI	Incisiva de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5.º y 18.º de la LDF	
e. Estado actual de las acciones de sus trabajadores (p)	NA	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8				Art. 5.º y 18.º de la LDF	
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo							
a. Bases excepcionales que justifiquen el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (v)	NA	Incisiva de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6.º y 19.º de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	NA	Incisiva de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6.º y 19.º de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	NA	Incisiva de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6.º y 19.º de la LDF	
d. Informe Trimestral sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (ab)	NA	Reporte Trim. y Cuenta Pública				Art. 6.º y 19.º de la LDF	
3. Servicios Personales							
a. Remuneraciones de los servidores públicos (ac)	SI	Proyecto de Presupuesto				Art. 10.º y 21.º de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (ad)	SI	Proyecto de Presupuesto				Art. 10.º y 21.º de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1. Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición							
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILO (ce)	SI	Cuenta Pública / Formato 5			pesos	Art. 14.º y 21.º de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILO deudas al fin del A. 14. Ingresos de Libre Disposición (cf)	NA	Cuenta Pública			pesos	Art. 14.º y 21.º de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILO deudas al fin del A. 14. Ingresos de Libre Disposición (cg)	NA	Cuenta Pública			pesos	Art. 14.º y 21.º de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILO deudas al fin del A. 14. Ingresos de Libre Disposición (ch)	NA	Cuenta Pública			pesos	Art. 14.º y 21.º de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILO deudas al fin del artículo novena transitorio de la LDF (ci)	NA	Cuenta Pública			pesos	Art. 14.º y 21.º de la LDF	
B. INDICADORES CUANTITATIVOS							
2. Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDS (ii)							
a. Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (ik)	NA	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13.º fracc. III y 21.º de la LDF	
b. Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (il)	NA	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13.º fracc. III y 21.º de la LDF	
3. Obligaciones a Corto Plazo							
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (im)	SI			3,069,428.00	pesos	Art. 30.º fracc. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (in)	SI			2,809,493.00	pesos	Art. 30.º fracc. I de la LDF	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Ladros Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y razonabilidad del mismo

Fabiola Velázquez Chaparro
C.P. Fabiola Velázquez Chaparro
Dirección de Administración y Finanzas

M. en E. Arturo Adolfo Valpejo Casanova
Rector

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE CORREGIDORA
(UTC)**

**INFORME CORRESPONDIENTE AL ESTATUS QUE GUARDAN
LAS OBSERVACIONES GENERADAS EN EJERCICIOS
ANTERIORES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**



DESPACHO

A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.
CONTADORES PUBLICOS Y CONSULTORES

Bartolache 1756
Col. Del Valle
03100 México, D.F.
Tels.: 5524-8170
5524-8223
Fax: 5524-6428

Santiago de Querétaro, Querétaro.
21 de enero de 2019.

**SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
PRESENTE**

Con relación a la auditoría de estados financieros de la Universidad Tecnológica de Corregidora (UTC) con cifras al 31 de diciembre de 2018 y a efecto de dar cumplimiento a los "Términos de referencia"; a continuación, sírvase a encontrar el informe correspondiente al Estatus que guardan las observaciones generadas en ejercicios anteriores.

Aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

**ATENTAMENTE
DESPACHO
A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.**


**C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ
SOCIO DIRECTOR**



OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA AUDITORÍA 2014

OBSERVACIÓN 1. REMUNERACIONES AL PERSONAL.

Entre las percepciones que tiene derecho el personal, se encuentra la "Despensa Especial" la cual consiste en nueve días de salario, la cual no se integra como parte del salario base de cotización, aún y cuando rebasa el tope establecido, según lo establece el artículo 27 de la Ley del Seguro Social, fracción VI, el cual indica:

El salario base de cotización se integra con los pagos hechos en efectivo por cuota diaria, gratificaciones, percepciones, alimentación, habitación, primas, comisiones, prestaciones en especie y cualquiera otra cantidad o prestación que se entregue al trabajador por su trabajo. Se excluyen como integrantes del salario base de cotización, dada su naturaleza, los siguientes conceptos:

- VI. Las despensas en especie o en dinero, siempre y cuando su importe no rebase el cuarenta por ciento del salario mínimo general diario vigente en el Distrito Federal.

ACCIONES INSTRUMENTADAS AL 25 DE MAYO DE 2016.

Mediante oficio REC/UTC/130/2016 de fecha 25 de mayo de 2016, la UTC informó a la Secretaría de la Contraloría que la Universidad Tecnológica de Corregidora se apega a los lineamientos para el pago de la despensa quincenal y especial del Gobierno del Estado, señalando que la despensa quincenal no excede del 40% del salario mínimo general vigente.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Es importante considerar que la Ley del Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) es de aplicación federal; en este sentido, su cumplimiento por parte de la Universidad es obligatoria, aun y cuando esta última considera que se apega a lo realizado por el Gobierno del Estado.

Durante el ejercicio 2018, no fue reportada la instrumentación de acciones para atender esta observación.

En este sentido, al 31 de diciembre de 2018 continua la eventualidad de que el IMSS solicite a la UTC el pago de diferencias, actualización y recargos derivados de la falta de inclusión de la percepción denominada "Despensa especial" como parte del salario diario integrado para efectos del pago de cuotas y aportaciones.

OBSERVACIÓN 2. INFONAVIT.

Durante el ejercicio en revisión la Universidad o Gobierno de Querétaro como patrón obligado a cubrir las “Cuotas Obrero Patronales”, omitió la realización de pago de las aportaciones por concepto de INFONAVIT, a pesar de estar obligados a ello, de conformidad con el artículo 123 Constitucional, Apartado “B” fracción XI, donde señala la obligación de los empleadores a proporcionar a sus trabajadores una habitación digna.

ACCIÓN INSTRUMENTADA.

Con fecha 15 de octubre del 2018, se solicitó mediante oficio No. RE/UTC/205/2018 dirigido al Ing. Juan Manuel Alcocer Gamboa, Secretario de Planeación y Finanzas, suficiencia presupuestal para el pago de las aportaciones del INFONAVIT de los empleados de la Universidad; a la fecha no se tiene respuesta alguna.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

En este sentido, al 31 de diciembre de 2018 continua la eventualidad de que el INFONAVIT solicite a la UTC el pago de las aportaciones, actualización y recargos derivados de la falta de pago correspondiente.

OBSERVACIÓN 3. ANÁLISIS DEL DECRETO DE CREACIÓN.

En el Decreto de creación de la UTC, en su artículo 17, Fracción VI, indica lo siguiente:

“Proponer el Consejo Directivo el proyecto de reglamento de ingreso, permanencia y promoción académico de la Universidad”.

Sin embargo, esta fracción no ha sido consumada por parte del Rector, toda vez que actualmente se toma como base el RIPPA de la SEP; recomendamos cumplir con el artículo antes citado y manejar el propio RIPPA de la Universidad.

Asimismo, no se ha integrado lo propuesto en el capítulo V, la creación del Patronato; en nuestra opinión es de suma importancia realizar la fundación del patronato, para que la entidad pueda obtener ingresos adicionales a los ya aprobados.

No existe documentación que contenga la “Terna propuesto por el Rector de los Candidatos a ocupar los cargos de Directores de División”.

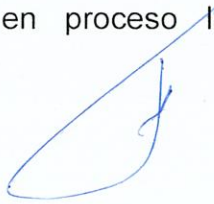


ACCIONES INSTRUMENTADAS AL 25 DE MAYO DE 2016:

En relación con el reglamento de ingreso y permanencia y promoción del personal académico, la Dirección Académica de la Universidad Tecnológica de Corregidora ha iniciado el proceso de estudio y ajuste para el envío a los órganos revisores para su visto bueno y estar en posibilidades de presentarlo para aprobación al H. Consejo Directivo de la Universidad Tecnológica de Corregidora.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

A la fecha aún se encuentra en proceso la autorización y publicación correspondiente.



OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA AUDITORÍA 2015

OBSERVACIÓN 1. NO SE HA CONCLUIDO EL PROCESO DE AUTORIZACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LA NORMATIVIDAD INTERNA DE LA ENTIDAD.

No se ha concluido con el proceso de aprobación de los siguientes proyectos de normatividad interna:

- a) Reglamento Interior.
- b) Reglamento Académico.
- c) Reglamento del Consejo de Vinculación y Pertinencia.
- d) Manual de Organización.
- e) Manual de Procedimientos de la Dirección de Administración y Finanzas.

ACCIÓN INSTRUMENTADA.

Ya se solicitó la aprobación al Consejo Directivo; sin embargo, por falta de aprobaciones y/o visto bueno de las instancias correspondientes del Gobierno del Estado de Querétaro, no se procedió a su autorización. Se recomienda dar seguimiento hasta concluir los procesos de automación, y en su caso, de publicación de la normatividad interna de la entidad.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

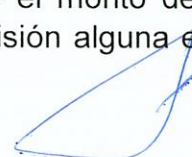
Por lo que respecta al Reglamento Interior de la Universidad, en la segunda sesión extraordinaria del H. Consejo Directivo celebrada el 30 de agosto de 2017, mediante acuerdo número II-EXT-01-2017, se aprobó el proyecto del Reglamento Interior de la Universidad, a efecto que se dé continuidad al proceso de aprobación y publicación ante las instancias competentes.

En esta misma sesión, bajo el acuerdo número II-EXT-02-2017, se aprobó el Manual de Organización de la Universidad Tecnológica de Corregidora.

Al cierre del ejercicio 2018, aún sigue en proceso su publicación en el periódico oficial del Estado.

OBSERVACIÓN 2. FALTA DE RECONOCIMIENTO DE PASIVOS LABORALES.

La entidad no cuenta con un cálculo actuarial que cuantifique el monto de las obligaciones laborales, además de que no se ha realizado provisión alguna en la contabilidad.



Recomendamos que la Administración de la UTC, realice un análisis de la normativa emitida por el CONAC en materia de reconocimiento de gastos, definiciones de pasivos, provisiones, obligaciones laborales, y demás información relacionada con el objeto de definir la inclusión, o no de una provisión en los libros de los pasivos laborales, además de gestionar la elaboración del análisis para la determinación del monto de pasivo laboral.

ACCIÓN INSTRUMENTADA.

En el ejercicio 2018, la UTC realizó el estudio actuarial con la finalidad de reconocer sus obligaciones laborales al término de la relación laboral.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Se encuentra en proceso de gestionar y obtener los recursos correspondientes que en su momento garanticen el cumplimiento de estas obligaciones; en este sentido al 31 de diciembre de 2018, la UTC no realizó la afectación en sus estados financieros.

OBSERVACIÓN 3. NO SE HAN IMPLEMENTADO TODOS LOS MÓDULOS DEL SISTEMA ORACLE.

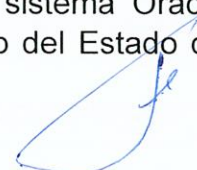
A la fecha de nuestra revisión, la Universidad Tecnológica de Corregidora no tiene implementados integralmente los módulos de Activos Fijos y Nóminas del Sistema Oracle para el control y registro automatizado de las transacciones.

ACCIÓN INSTRUMENTADA.

El Departamento de contabilidad de la UTC permanece en comunicación con el Área de Sistemas de la Secretaría de Finanzas, con oficio No. UTC/DAF/347/2018 del 4 de septiembre de 2018 dirigido a la Dirección de Tecnologías de la Información de la Secretaría de Planeación y Finanzas solicitando los avances de los módulos faltantes.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Al cierre del ejercicio, no se han liberado la totalidad de los módulos que le permitan a la UTC cumplir en su totalidad con lo indicado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental; es importante mencionar que la operación del sistema Oracle depende de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Gobierno del Estado de Querétaro.



OBSERVACIÓN 4 BIENES MUEBLES E INMUEBLES. NO SE NOS PROPORCIONÓ DOCUMENTACIÓN QUE SOPORTE LA LEGAL POSESIÓN DEL TERRENO QUE OCUPAN LAS INSTALACIONES DE LA ENTIDAD.

No se nos proporcionó documento alguno que avale la legal posesión de los terrenos que ocupan las instalaciones de la UTC.

La administración de la UTC nos informó que se ha iniciado el procedimiento de donación de dicho terreno, que actualmente es propiedad del Gobierno del Estado de Querétaro; sin embargo, no nos proporcionó documentación que respalde que dicho terreno está en proceso de donación a la entidad.

Se recomienda realizar las gestiones necesarias para obtener documentos que avalen la legal ocupación de los terrenos en los cuales se asienten las instalaciones de la UTC.

ACCIÓN INSTRUMENTADA.

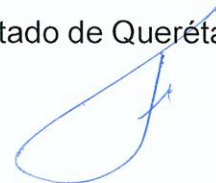
Con fecha 15 de marzo de 2018, se llevó a cabo la sesión extraordinaria del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Poder ejecutivo del Estado de Querétaro, en la cual se emitió dictamen de racionalización favorable para la enajenación a título gratuito a favor de la UTC; asimismo, en el acuerdo segundo de dicha acta se establece que la transmisión de la propiedad solo podrá efectuarse previa autorización del Poder Legislativo del Estado.

Con fecha 16 de octubre de 2018, el Director Jurídico Consultivo de la Secretaría de Gobierno del Estado de Querétaro, instruye, que para efectos de seguir con el proceso de desincorporación y enajenación de bienes inmuebles propiedad del Poder Ejecutivo del Estado, se deberá actualizar el dictamen de valor de dicho inmueble.

La Universidad actualizó el avalúo fiscal con fecha 27 de noviembre a efecto de dar cumplimiento a lo solicitado por el Jurídico del Estado.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Sigue en proceso la gestión de Donación ante el Gobierno del Estado de Querétaro.



OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA AUDITORÍA 2016

OBSERVACIÓN 1. BIENES MUEBLES E INMUEBLES. FALTA DE CONCILIACIÓN ENTRE EL MONTO DE INCREMENTO DE LA DEPRECIACIÓN SEGÚN LA CUENTA COMPLEMENTARIA DE ACTIVO CONTRA EL MONTO RECONOCIDO EN RESULTADOS.

La Universidad no tiene implementado un procedimiento de conciliación entre el monto de incremento de la depreciación según la cuenta complementaria de activo, contra el monto reconocido en resultados. Es necesario implementar como medida de control la elaboración de una conciliación que permita comparar el cargo a resultados por concepto de depreciación, contra el incremento de depreciación en las cuentas complementarias de activo.

ATENDIDA.

Al cierre del ejercicio 2018, se concilió el monto de incremento de la depreciación según la cuenta complementaria de activo, contra el monto reconocido en resultados.



OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA AUDITORÍA 2017

OBSERVACIÓN 1. DEPRECIACIÓN ACUMULADA.

A la fecha no se encuentra establecido el procedimiento de conciliación entre el monto de incremento de la depreciación según la cuenta complementaria de activo, contra el monto reconocido en resultados; es importante mencionar que, de las pruebas selectivas realizadas, se detectaron diferencias derivadas principalmente por la fecha de compra y la de inicio de depreciación.

ATENDIDA

La Universidad concilió el monto de la depreciación registrada en el rubro de gastos contra las cuentas de balance; asimismo, estableció como criterio para efectos de la depreciación el acuerdo emitido por el Consejo de Armonización contable de fecha 26 de junio de 2013.

OBSERVACIÓN 2. NORMATIVIDAD INTERNA.

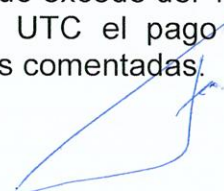
Al 31 de diciembre de 2017, se encuentra en proceso de elaboración, modificación y/o autorización la normatividad de la UTC, situación que provoca no contar con las bases sobre las cuales se rige su operación, lo que implica deficiencias en cuanto a los tramos de control, responsabilidades y posibles sanciones en caso de requerirse.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Al cierre del ejercicio 2018, aún sigue en proceso su publicación en el periódico oficial del Estado.

OBSERVACIÓN 3. DIFERENCIAS EN LA DETERMINACIÓN DEL SALARIO BASE DE COTIZACIÓN DEL IMSS (DESPENSA ESPECIAL).

Derivado de las pruebas selectivas efectuadas, se observó que no se acumula al salario base de cotización la percepción denominada "Despensa especial" por lo que existe una determinación incorrecta de la base de cotización de las aportaciones de seguridad social; debido a que el monto otorgado excede del 40% del salario mínimo vigente. La autoridad podría exigir a la UTC el pago de diferencias, actualización y recargos derivadas de las diferencias comentadas.



EN PROCESO DE ATENCIÓN.

La UTC considera que este concepto se apega a las condiciones de prestaciones y pagos del Gobierno del Estado y que éste último debe ser quien instruya a la Universidad sobre la regularización de esta situación.

Durante el ejercicio 2018, no fue reportada la instrumentación de acciones para atender esta observación.

Al 31 de diciembre de 2018, continua la eventualidad de que el IMSS solicite a la UTC el pago de diferencias, actualización y recargos derivados de la falta de inclusión de la percepción denominada "Despensa especial" como parte del salario diario integrado para efectos del pago de cuotas y aportaciones.

OBSERVACIÓN 4. OMISIÓN DEL CALCULO Y PAGO DE LAS APORTACIONES DEL INFONAVIT.

Al 31 de diciembre de 2017, la UTC no calculó, registró y pagó de las cuotas y aportaciones establecidas en la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores, aun y cuando está obligada a realizar dichas aportaciones; en consecuencia, existen cuotas y aportaciones por pagar no cuantificadas a cargo en su carácter de patrón y retenedor.

Adicionalmente, en atención a su Decreto de creación, la UTC deberá solicitar ante el Instituto Mexicano del Seguro Social el registro patronal correspondiente.

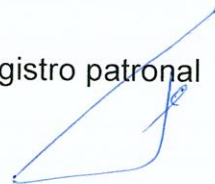
ACCIÓN INSTRUMENTADA.

Con fecha 15 de octubre del 2018, se solicitó mediante oficio No. RE/UTC/205/2018 dirigido al Ing. Juan Manuel Alcocer Gamboa, Secretario de Planeación y Finanzas, suficiencia presupuestal para el pago de cuotas del INFONAVIT de los empleados de la Universidad; a la fecha no se tiene respuesta alguna.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Al 31 de diciembre de 2018, continua la eventualidad de que el INFONAVIT solicite a la UTC el pago de aportaciones, actualización y recargos derivados de la falta de pago correspondiente.

Asimismo, la UTC no ha solicitado el trámite para la obtención del registro patronal correspondiente.



OBSERVACIÓN 5. SISTEMA CONTABLE.

Para cumplir con las disposiciones de armonización contable establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la UTC utiliza para el registro y control de su información financiera el sistema proporcionado por el Gobierno del Estado; sin embargo, para proporcionar información sobre el registro y control de los saldos contables y presupuestales revelados en sus respectivos estados financieros y presupuestales, requiere de cargas administrativas adicionales, así como de hojas de cálculo electrónicas para identificar e integrar la información.

ACCIÓN INSTRUMENTADA.

El Departamento de contabilidad de la UTC permanece en comunicación con el Área de Sistemas de la Secretaría de Finanzas, con oficio No. UTC/DAF/347/2018 del 4 de septiembre de 2018, dirigido a la Dirección de Tecnologías de la Información de la Secretaría de Planeación y Finanzas, solicitando los avances de los módulos faltantes.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Al cierre del ejercicio, no se han liberado la totalidad de los módulos que le permitan a la UTC cumplir en su totalidad con lo indicado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental; es importante mencionar que la operación del sistema Oracle depende de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Gobierno del Estado de Querétaro.

OBSERVACIÓN 6. FALTA DE CAPITALIZACIÓN DEL ACTIVO FIJO.


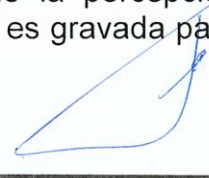
Al 31 de diciembre de 2017, la UTC realizó la adquisición de bienes muebles por un monto de \$2,325,060, los cuales no se registraron en el patrimonio como un incremento.

EN PROCESO DE ATENCIÓN.

Al cierre del ejercicio 2018 no se realizaron los registros contables sobre el reconocimiento en el patrimonio del activo fijo adquirido.

OBSERVACIÓN 7. CALCULO DEL ISR RETENIDO POR SUELDOS.

Derivado de las pruebas efectuadas para la determinación correcta del impuesto sobre la renta retenido sobre sueldos a los trabajadores de la UTC, se detectaron diferencias en su cálculo, las cuales se derivan debido a que la percepción denominada "despensa especial" que es otorgada en efectivo, no es gravada para dicho impuesto.



ATENDIDA

La Universidad realizó los cálculos correspondientes para determinar la parte de la percepción que en su caso debería ser gravada, resultando que la totalidad de dicha percepción esta exenta del ISR sobre sueldos.

CONSIDERACIÓN DE ESTE INFORME.

La base para la elaboración del presente informe es el reporte de seguimiento elaborado por el Órgano Interno de Control en la Universidad Tecnológica de Corregidora al 31 de octubre de 2018 y al resultado de la auditoría practicada con cifras al 31 de diciembre de 2018.

**ATENTAMENTE
DESPACHO
A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.**


**C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ
SOCIO DIRECTOR**

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE CORREGIDORA
(UTC)**

**CARTA DE OBSERVACIONES DEFINITIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**



DESPACHO

A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.
CONTADORES PUBLICOS Y CONSULTORES

Bartolache 1756
Col. Del Valle
03100 México, D.F.
Tels.: 5524-8170
5524-8223
Fax: 5524-6428

Santiago de Querétaro, Querétaro.
21 de enero de 2019.

**SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
PRESENTE**

Con relación a la auditoría de estados financieros de la Universidad Tecnológica de Corregidora (UTC) con cifras al 31 de diciembre de 2018 y a efecto de dar cumplimiento a los "Términos de referencia"; a continuación, sírvase encontrar la carta de observaciones definitiva a esa fecha.

Aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

**ATENTAMENTE
DESPACHO
A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.**


**C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ
SOCIO DIRECTOR**

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público
 Ejercicio de revisión
 Firma de Auditores
 Área o Unidad
 Tipo de hallazgo Económico Control Interno
 Rubro afectado
 Cuenta afectada

Descripción del hallazgo

Al 31 de diciembre de 2018, la UTC realizó la adquisición de bienes muebles por un monto de \$685,237 los cuales no se registraron en el patrimonio como un incremento.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
 Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No
 Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
<input type="text" value="\$20,403,338.00"/>	<input type="text" value="\$685,237.00"/> <input type="text" value="3.36%"/>	<input type="text" value="\$685,237.00"/> <input type="text" value="3.36%"/>	<input type="text" value="\$685,237.00"/> <input type="text" value="100.00%"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 23 al 32 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como el Artículo 20 del Decreto por el que se crea el organismo público descentralizado denominado Universidad Tecnológica de Corregidora: publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga".

Efectos

El patrimonio de la Universidad no se ve incrementado por las adquisiciones de activo realizadas.

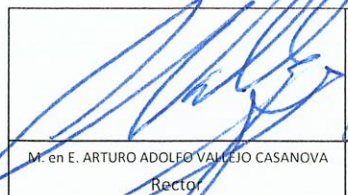
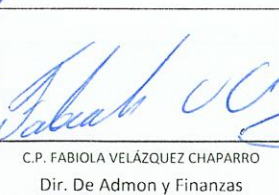
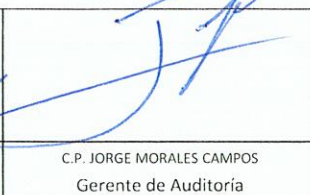
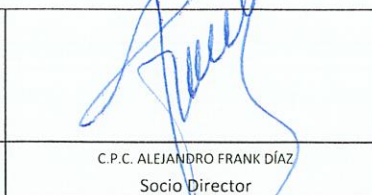
Recomendaciones

Correctivas

La UTC deberá contar con el fundamento legal que soporte en su caso la no afectación de su patrimonio por bienes adquiridos y presentarlo a consideración del Órgano Interno de Control para su seguimiento; en caso de no contar con el fundamento legal, se deberán llevar a cabo los registros correspondientes para reconocer en su contabilidad el incremento al patrimonio por los activos adquiridos.

Preventivas

Apegarse a la normatividad aplicable en materia de registro patrimonial y su Decreto de creación.

			
M. en E. ARTURO ADOLFO VALDEJO CASANOVA Rector	C.P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO Dir. De Admon y Finanzas	C.P. JORGE MORALES CAMPOS Gerente de Auditoría	C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ Socio Director

Fecha de firma: 16/01/2019

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.		
Área o Unidad	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno	

Rubro afectado Servicios personales
Cuenta afectada Cuotas al IMSS

Descripción del hallazgo

Derivado de las pruebas selectivas efectuadas, se observó que no se acumula al salario base de cotización la percepción denominada "Despensa especial" por lo que existe una determinación incorrecta de la base de cotización de las aportaciones de seguridad social; debido a que el monto otorgado excede del 40% del salario mínimo vigente.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
 Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No
 Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$1,093,546.00	\$251,453.14 23.00%	\$251,453.14 23%	\$251,453.14 100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

El artículo 27 fracción VI de la Ley del Seguro Social

Efectos

Cobro de multas, actualización y recargos por la Omisión en la determinación del pago de cuotas al IMSS.

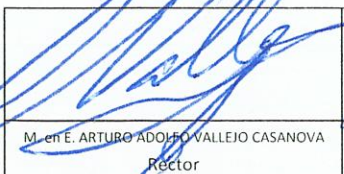
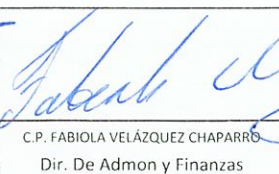


Recomendaciones

Correctivas

Calcular y presentar ante las autoridades correspondientes las declaraciones complementarias del pago de diferencias, así como la actualización y recargos respectivos.

Preventivas

Apegarse a lo establecido por la Ley del Instituto Mexicano del Seguro Social.

 M. en E. ARTURO ADOLFO VALLEJO CASANOVA Rector	 C.P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO Dir. De Admon y Finanzas	 C.P. JORGE MORALES CAMPOS Gerente de Auditoría	 C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ Socio Director
---	--	---	--

Fecha de firma: 16/01/2019

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.		
Área o Unidad	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/>	Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado	SERVICIOS PERSONALES		
Cuenta afectada	N/A		

Descripción del hallazgo

Al 31 de diciembre de 2018, la UTC no calculó, registró y pagó de las cuotas y aportaciones establecidas en la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores, aun y cuando está obligada a realizar dichas aportaciones; en consecuencia, existen cuotas y aportaciones por pagar no cuantificadas a cargo en su carácter de patrón y retenedor. Adicionalmente, en atención a su Decreto de creación, la UTC deberá solicitar ante el Instituto Mexicano del Seguro Social el registro patronal correspondiente.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
<input type="text" value="N/A"/>	<input type="text" value="N/A"/> <input type="text" value="N/A"/>	<input type="text" value="N/A"/> <input type="text" value="N/A"/>	<input type="text" value="N/A"/> <input type="text" value="N/A"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 1, 29 y 69 de la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores y 110 de la Ley Federal del Trabajo, artículo 6 del Reglamento para la Imposición de Multas por Incumplimiento de las Obligaciones que la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores y sus Reglamentos establecen a cargo de los Patrones y oficio SG-04-03-032858837/2044 de fecha 17 de septiembre de 2004, signado por el Director Jurídico y Consultivo de la Secretaría de Gobierno del Estado de Querétaro.

Efectos

Omisión en la determinación del pago de cuotas al INFONAVIT, así como pago de multas, actualización y recargos.

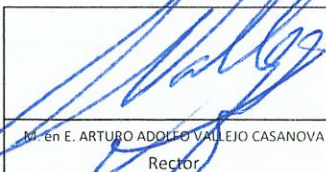
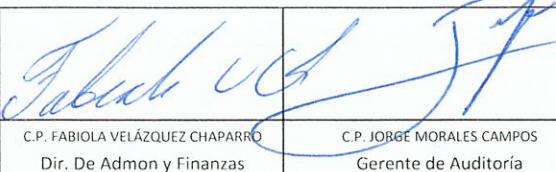
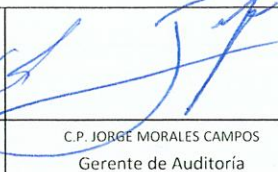

Recomendaciones

Correctivas

Calcular y presentar ante las autoridades correspondientes las declaraciones complementarias del pago de diferencias, así como la actualización y recargos respectivos. Así mismo, deberá solicitar su registro patronal en atención a su Decreto de creación.

Preventivas

Apegarse a lo establecido por la Ley del Instituto Nacional de la Vivienda y normatividad aplicable en la materia.

			
M. en E. ARTURO ADOLFO VALLEJO CASANOVA Rector	C.P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO Dir. De Admon y Finanzas	C.P. JORGE MORALES CAMPOS Gerente de Auditoría	C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ Socio Director

Fecha de firma: 16/01/2019

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.		
Área o Unidad	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

Descripción del hallazgo

Para cumplir con las disposiciones de armonización contable establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la UTC utiliza para el registro y control de su información financiera el sistema proporcionado por el Gobierno del Estado; sin embargo, para proporcionar información sobre el registro y control de los saldos contables y presupuestales revelados en sus respectivos estados financieros y presupuestales, requiere de cargas administrativas adicionales, así como de hojas de cálculo electrónicas para identificar e integrar la información.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
<input type="text" value="No cuantificable"/>	<input type="text" value="N/A"/>	<input type="text" value="N/A"/>	<input type="text" value="N/A"/>
	<input type="text" value="N/A"/>	<input type="text" value="N/A"/>	<input type="text" value="N/A"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 16 al 22, 37 fracción II, 38, 40 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Acuerdo por el que se determina la norma de información financiera para precisar los alcances del acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Amortización Contable, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 16 de mayo de 2013.

Efectos

Incumplimiento a la Normatividad vigente en materia de Contabilidad Gubernamental; así como falta de información oportuna. Cargas de trabajo administrativas adicionales por la utilización de herramientas externas para obtener la información que requiere la Universidad.

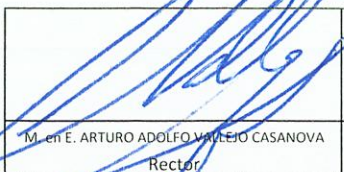
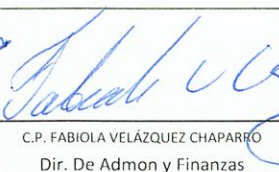
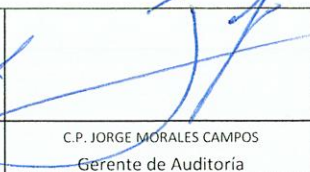

Recomendaciones

Correctivas

Continuar con el seguimiento de la liberación de los módulos del sistema por parte del Gobierno del Estado para su implementación inmediata, y contar con el sistema de cumpla con dicha normatividad.

Preventivas

Seguimiento constante y progresivo para contar con un sistema contable que cumpla en su totalidad con los requerimientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. La adopción de la totalidad de los módulos le evitará a la UTC las cargas administrativas de trabajo y los reprocesos de la información para obtener los reportes necesarios para su toma de decisiones

			
M. en E. ARTURO ADOLFO VALLEJO CASANOVA Rector	C.P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO Dir. De Admon y Finanzas	C.P. JORGE MORALES CAMPOS Gerente de Auditoría	C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ Socio Director

Fecha de firma: 16/01/2019

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público
 Ejercicio de revisión
 Firma de Auditores
 Área o Unidad
 Tipo de hallazgo Económico Control Interno
 Rubro afectado
 Cuenta afectada

Descripción del hallazgo

De la revisión al rubro de bienes muebles e inmuebles, así como a los resguardos personales de activo fijo, se observó que la UTC tienen muebles que no son inventariados por ser considerados enseres menores, tales como: 117 mesas de trabajo, 350 sillas plegables, 150 sillas de oficina y 16 extinguidores, de los cuales no fue posible su cuantificación.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
 Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No
 Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
<input type="text" value="\$1.00"/>	<input type="text" value="\$1.00"/> <input type="text" value="100%"/>	<input type="text" value="\$1.00"/> <input type="text" value="100%"/>	<input type="text" value="\$1.00"/> <input type="text" value="100%"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 23 fracción II y 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
 Numeral 1.1 de las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo emitido por la CONAC.

Efectos

Falta de identificación de este tipo de bienes en caso de pérdidas o faltantes.

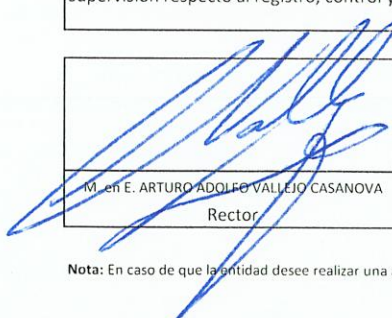
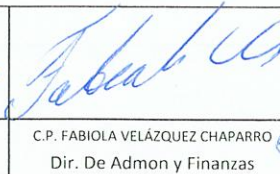
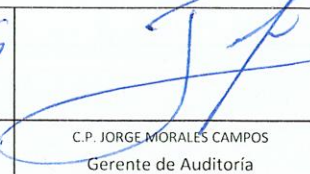
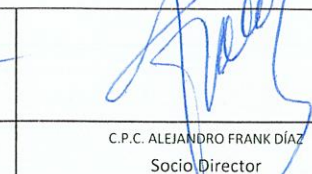
Recomendaciones

Correctivas

La UTC deberá contar con un inventario de enseres menores que le permita tener el conocimiento y control de su ubicación, así como la asignación de su custodia, debidamente cuantificado.

Preventivas

Reforzar los procedimientos y políticas necesarios para el control de entrada y salida de bienes muebles y equipos en la UTC. Reforzar de forma constante la supervisión respecto al registro, control y soporte documental del activo fijo.

			
M. en E. ARTURO ADOLFO VALLEJO CASANOVA Rector	C.P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO Dir. De Admon y Finanzas	C.P. JORGE MORALES CAMPOS Gerente de Auditoría	C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ Socio Director

Fecha de firma: 16/01/2019

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CORREGIDORA		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	A. FRANK Y ASOCIADOS, S.C.		
Área o Unidad	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> X	Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado	Pasivo a corto plazo		
Cuenta afectada	Obligaciones por pagar		

Descripción del hallazgo

Al 31 de diciembre de 2018, la UTC registró como pasivos un monto de \$191,504 derivado de la ampliación por los meses de enero y febrero de 2019, de los servicios de arrendamiento de copiadora, vigilancia y de limpieza cuya vigencia de los contratos era al 31 de diciembre de 2018; dicha provisión se refiere a servicios que no han sido prestados y que rebasan el ejercicio presupuestal 2018.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo X Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si Ejercicio de origen No X

Hallazgo atendido

Si No X
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$1,495,324.00	\$1,279,308.00 86%	\$191,504.00 12.81%	\$191,504.00 14.97%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículo 13 fracciones IV y VIII de la Ley de Disciplina Financiera, Artículos 4 fracción XV, 22 correlacionado con el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado "DEVENGO CONTABLE" en específico al periodo contable, 34 y 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Artículos 35 y 54 de la Ley Federal de Responsabilidad Hacendaria, Artículos 121 y 122 de su reglamento.

Efectos

Omisión en el cumplimiento a la Normatividad en materia de contabilidad Gubernamental y Pesupuestal.

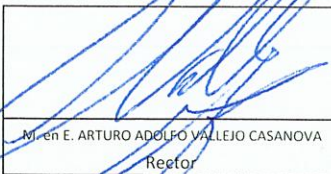
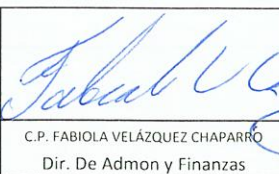
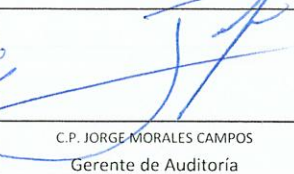

Recomendaciones

Correctivas

Apegarse a lo señalado en el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado "DEVENGO CONTABLE" en específico al periodo contable y ejercicio del presupuesto del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año, en concordancia, con la Ley de Ingresos y Egresos autorizada.

Preventivas

Con la finalidad de evitar este tipo de registros al cierre del ejercicio y que no corresponden al ejercicio del presupuesto que termina al 31 de diciembre de cada año, la UTC deberá apegarse a lo señalado en el artículo 5 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Querétaro

			
M. en E. ARTURO ADELFO VALLEJO CASANOVA Rector	C.P. FABIOLA VELÁZQUEZ CHAPARRO Dir. De Admon y Finanzas	C.P. JORGE MORALES CAMPOS Gerente de Auditoría	C.P.C. ALEJANDRO FRANK DÍAZ Socio Director

Fecha de firma: 16/01/2019

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.