

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Este se encuentra constituido por cuentas bancarias no productivas por un monto de \$14'332,275 (Son: Catorce millones trescientos treinta y dos mil doscientos setenta y cinco pesos 00/100 M.N.), integrados de la siguiente forma.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				
CUENTAS BANCARIAS NO PRODUCTIVAS ESPECIFICAS				
BANCO	CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCOS	NOMBRE CUENTA	SALDO
BANAMEX	1112-002-001-000	7006/490943	SUBSIDIO FEDERAL	10,000
BANAMEX	1112-002-002-000	7006/595451	SUBSIDIO ESTATAL	359,422
BANAMEX	1112-002-003-000	7006/920859	RECURSOS PROPIOS	2,853,292
BANAMEX	1112-002-004-000	7006/1092348	PLAN CONTINGENCIA	5,847,354
BANAMEX	1112-002-005-000	7006/115814	FADOES	3,651
BANAMEX	1112-002-006-000	7006/1223272	IMPUESTOS	324,226
BANAMEX	1112-002-007-000	7006/1313255	NOMINA	364,862
BANAMEX	1112-002-008-000	7006/1431770	CUENTA CORRIENTE	334
BANAMEX	1112-002-009-000	7006/8502709	FAM 2014	297,084
BANAMEX	1112-002-010-000	7006/873923	SUBSIDIO FEDERAL 2016	5,195
TOTAL CUENTAS DE BANCOS NO PRODUCTIVAS				10,065,420

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

BANCO	CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCOS	NOMBRE CUENTA	SALDO
BANAMEX	1112-002-001-000	7004/8502709	INVERSIONES BANAMEX	4,146,013
DEPÓSITOS DE FONDOS	CUENTA CONTABLE		NOMBRE CUENTA	
	1116-001-000-000		DEPÓSITOS EN GARANTÍA	120,842
	TOTAL	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$14,332,275

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Integrado por anticipos de viáticos y gastos a comprobar (conceptos destinados para desarrollarlas actividades tales como publicidad y promoción de la Universidad Tecnológica de Camargo, cursos de capacitación, gastos de orden social).

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES				
CUENTA CONTABLE	NOMBRE	VENCIMIENTO		IMPORTE
1123	Deudores Diversos	90 días		23,984
TOTAL				23,984

Esta cuenta está integrada por concepto de adeudos de Gobierno del estado, etc.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES				
CUENTA CONTABLE	NOMBRE	VENCIMIENTO		IMPORTE
1123	Otros Deudores	90 días		3,386,011
TOTAL				3,386,011

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) NO APLICA

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
 En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicada a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

Inversiones Financieras NO APLICA

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8.

BIENES MUEBLES EJERCICIO 2016				
CUENTA CONTABLE	NOMBRE	DEPRECIACION	ESTADO	IMPORTE
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	Aplicable cuando se implemente el software acorde con Armonización contable	Funcionando	2,722,313
1242	Mobiliario y Equipo de Educacional y Recreativo	Aplicable cuando se implemente el software acorde con Armonización contable	Funcionando	3,099,240
1244	Equipo de Transporte	Aplicable cuando se implemente el software acorde con Armonización contable	Funcionando	1,358,299
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	Aplicable cuando se implemente el software acorde con Armonización contable	Funcionando	35,670
TOTAL BIENES MUEBLES				7,215,522

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

9.

BIENES INMUEBLES EJERCICIO 2016				
CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SUPERAVIT	ESTADO	IMPORTE
1231	Terreno	Aplicable cuando se implemente Armonización contable	Funcionando	494,820
1233	Edificios	Aplicable cuando se implemente Armonización contable	Funcionando	38,092,416
TOTAL BIENES INMUEBLES				38,587,236

10.

ACTIVOS INTANGIBLES EJERCICIO 2016				
CUENTA CONTABLE	NOMBRE	AMORTIZACION	ESTADO	IMPORTE
1251	Software	Aplicable cuando se implemente el software acorde con Armonización contable	Funcionando	203,195
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES				203,195

Estimaciones y Deterioros NO APLICA

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Otros Activos NO APLICA

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente. **NO APLICA**

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Pasivo

1.

PASIVO CIRCULANTE	90 días	IMPORTE
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		428,290
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		415,647
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		12,643
PROVISIONES A CORTO PLAZO		373,267
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		373,267
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		801,557

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

DEPÓSITOS DE FONDOS	CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	
	1116-001-000-000	DEPÓSITOS EN GARANTÍA	120,842

3. Se informará de las demás cuentas de pasivo monto y característica significativa que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

NO APLICA

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1-

INGRESOS DE GESTION 2016						
SUBSIDIO FEDERAL			SUBSIDIO ESTATAL			
PERIODO	CALENDARIZACION	MINISTRADO	CALENDARIZACION	MINISTRADO	TOTAL	
ENERO	817,846	817,846	607,727	284,627	1,102,473	
FEBRERO	817,846	817,846	612,720	595,889	1,413,735	
MARZO	0	0.00	612,721	777,247	777,247	
ABRIL	995,287	995,287	706,867	706,867	1,702,154	
MAYO	1,815,273	1,815,273	612,721	363,417	2,178,690	
JUNIO	995,287	995,287	612,721	614,495	1,609,782	
JULIO	995,287	995,287	744,778	673,034	1,668,321	
AGOSTO	1,481,281	1,481,281	650,810	579,066	2,060,347	
SEPTIEMBRE	755,161	755,161	650,660	722,024	1,477,185	
OCTUBRE	0.00	0.00	650,660	1,265,743	1,265,743	
NOVIEMBRE	459,506	459,506	878,300	650,660	1,110,166	
DICIEMBRE	223,407	223,407	2,015,497	1,399,406	1,622,813	
TOTALES	9,356,181	9,356,181	9,356,181	8,632,475	17,988,656	

Las aportaciones del subsidio estatal está pendientes de ser suministradas por un monto de \$723,707 correspondiente al mes de diciembre de 2016, quedando registrado en diciembre de 2016 el derecho a favor de Universidad Tecnológica de Camargo, con Pol. No-1825.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

2.-

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
INGRESOS PROPIOS		IMPORTE
Colegiaturas		4,939,471
Constancias estudios		14,881
Credenciales		2,850
Ingresos x Transportación Alumnos		33,155
Ingresos por copias		43,307
Boletas		435
Certificado parcial		1,210
Aportaciones y apoyos		151,016
Kardex		1,175
Hoja de apoyo		0.00
Ingreso extraordinarios		2,140
Ingresos x renta cafeteria		31,600
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2016		5,221,240

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	30,659,384	1,734,356	0.00	32,393,740
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	1,734,356	0.00	1,734,356
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	30,659,384	0	0.00	30,659,384
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0.00	30,659,384	1,734,356	0.00	32,393,740

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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:

	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	10,065,420	9,134,565
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	4,146,013	6,236,852
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	14,211,433	15,371,417

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados. **NO APLICA**
3. 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.

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,734,356	6,341,343
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

NO APLICA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias: NO APLICA

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

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.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará 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.

a)-El ejercicio 2016 se presentó un desfasamiento del presupuesto autorizado destinado para el gasto corriente.

b)-Los requerimientos de Activos fijos se pudieron cubrir a través de Recurso Propio, FAM-2014 y Remanente del ejercicio 2015:

1-Mobiliario y Equipo de Administración

2-Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.
5 de diciembre de 2012

b) Principales cambios en su estructura

Cambio del titular de Rectoría el Ing. Jorge Alberto Aguirre Lechuga, fue nombrado como titular de Rectoría el Ing. José Luis Alvarado Moriel.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

Formar profesionistas que se transformen en agentes de cambio que incidan en el desarrollo social y la actividad económica.

b) Principal actividad

Educación Superior Tecnológica

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

c) Ejercicio fiscal

2016

d) Régimen jurídico

Personal Moral con fines no lucrativos (Organismo descentralizado de gobierno estatal)

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

1-Retención de impuesto sobre sueldos y salarios

2-Retención sobre salarios asimilados

3-Retención sobre servicios profesionales

4-Declaración informativa de terceros

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

NO APLICA

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

La elaboración de los estados financieros se efectuó sustentada en la normatividad emitida por CONAC, y circunscrita al marco legal aplicable, utilizando los métodos de medición y los criterios de aplicación de los mismos, así como la normatividad relacionada con el reconocimiento, valuación y revaluación de los distintos rubro que conforman la información financiera.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

- b) La normatividad aplicada 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.
- c) Postulados básicos.

Los postulados básicos de la contabilidad aplicados como revelación suficiente, importancia relativa, negocio en marcha, valor histórico, dualidad económica, realización

- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas NO APLICA

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o 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 en el Sector Paraestatal.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.
- 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.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario NO APLICA

Se informará sobre:

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

- a) Activos en moneda extranjera
- b) Pasivos en moneda extranjera
- c) Posición en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio
- e) Equivalente en moneda nacional

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

8. Reporte Analítico del Activo NO APLICA

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.

CUENTA	CONCEPTO	2015	2016	Diferencia	Variación %
1-1-1-4-002-001-000	Inversiones Banamex 7004/8502709	6,236,852	4,146,013	,2,090,839	0%
Total		6,236,852	4,146,013	2,090,839	0%

b) Patrimonio de organismos descentralizados.

CONCEPTO	2015	2016	Diferencia	Variación %
Mobiliario y Equipo de Administración	2,708,535	2,722,313	13,778	37.61%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,076,382	3,099,240	22,858	62.39%
Equipo de Transporte	1,358,298	1,358,298	0.00	0.00%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	35,670	35,670	0.00	0.00%
Total	7, 178,885	7, 215,521	36,636	100%

ACTIVOS INTANGIBLES

CONCEPTO	2015	2016	Diferencia	Variación %
Activos Intangibles	203,195	203,195	0	0.00%

DETERMINACION DEL SALDO MOBILIARIO Y EQ. ADMON				
CONCEPTO		Debe	Haber	Saldo
Saldo inicial de la cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración al 31 diciembre 2015				2,708,535
Movimientos de Mobiliario y Equipo de Administración		140,389	126,611	
Saldo final de la cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración al 31 diciembre 2016				2,722,313

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

El total de movimientos Mobiliario y Equipo de Administración al 31 diciembre 2015 es de: **\$2, 708,535**

Movimientos de Mobiliario y Equipo de Administración	13,778
Total de movimientos de la cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración	\$2, 722,313

- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. **NO APLICA**
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. **NO APLICA**

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos NO APLICA

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

INGRESOS DE GESTION			
SUBSIDIO FEDERAL			
PERIODO	CALENDARIZACION	MINISTRADO	
ENERO	817,846	817,846	0.00
FEBRERO	817,846	817,846	0.00
MARZO	0.00	0.00	0.00
ABRIL	995,287	995,287	0.00
MAYO	1,815,273	1,815,273	0.00
JUNIO	995,287	995,287	0.00
JULIO	995,287	995,287	0.00
AGOSTO	1,481,281	1,481,281	0.00
SEPTIEMBRE	755,161	755,161	0.00
OCTUBRE	0.00	0.00	0.00
NOVIEMBRE	459,506	459,506	0.00
DICIEMBRE	223,407	223,407	0.00
TOTALES	9,356,081	9,356,081	0.00

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

PERIODO	SUBSIDIO ESTATAL		
	CALENDARIZACION	MINISTRADO	DIFERENCIA
ENERO	607,727	284,627	323,100
FEBRERO	612,720	595,889	16,831
MARZO	612,720	777,247	-164,526
ABRIL	706,867	706,867	0.00
MAYO	612,721	363,417	249,304
JUNIO	612,721	614,495	-1,774
JULIO	744,778	673,034	71,744
AGOSTO	650,810	579,066	71,744
SEPTIEMBRE	650,660	722,024	-71,364
OCTUBRE	650,660	1,265,743	-615,082
NOVIEMBRE	878,300	650,660	227,639
DICIEMBRE	2,015,497	1,399,406	616,091
TOTALES	9,356,181	8,632,475	723,707

Las aportaciones del subsidio estatal está pendiente de ser suministrada por un monto de \$723,707 correspondiente al mes de diciembre 2016, quedando registrado en diciembre de 2016 el derecho a favor de Universidad Tecnológica de Camargo, con Pol. No-1825.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

2.-

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
INGRESOS PROPIOS		IMPORTE
Colegiaturas		4,939,471
Constancias estudios		14,881
Credenciales		2,850
Ingresos x Transportación Alumnos		33,155
Ingresos por copias		43,307
Boletas		435
Certificado parcial		1,210
Aportaciones y apoyos		151,016
Kardex		1,175
Hoja de apoyo		0.00
Ingreso extraordinarios		2,140
Ingresos x renta cafeteria		31,600
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2016		5,221,240

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda NO APLICA

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas NO APLICA

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

a) Principales Políticas de control interno

El control interno se efectúa a través de la supervisión de los mandos medios superiores del área de la Dirección de Administración y Finanzas, Planeación y Dirección Académica, enfocada a la preservación de los activos y su conservación.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Las medidas de evaluación financiera, metas y alcance se obtienen a través del seguimiento de la aplicación del presupuesto (PBR) a través del método convencional.

14. Información por Segmentos NO APLICA

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

15. Eventos Posteriores al Cierre NO APLICA

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas NO APLICA

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

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

Ing. José Luis Alvarado Moriel
Rector

Lic. Matilde Lizeth Caraveo Cabrera
Directora de Administración y Finanzas

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CAMARGO

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

JOSÉ LUIS ALVARADO MORIEL
RECTOR

MATILDE LIZETH CARAVEO CABRERA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS