

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## ASPECTOS GENERALES

La Universidad Tecnológica de Ciudad Juárez es un organismo descentralizado del Gobierno del Estado de Chihuahua. Fue creada mediante Convenio de Coordinación del Gobierno Federal y Estatal el 17 de Marzo de 1999. Su objetivo principal es impartir Educación Técnica Superior, para formar profesionistas a los que se les denominará Técnico Superior Universitario, así como Profesional Asociado, en programas de continuidad de estudios para sus egresados y para los de otras instituciones de educación superior que impartan el mismo tipo educativo, que permitan a los estudiantes alcanzar el nivel académico de Licenciatura, con aptitudes y conocimientos científicos y tecnológicos que coadyuven en la solución creativa de problemas, con un sentido de innovación y la aplicación de avances científicos y tecnológicos.

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

## ASPECTOS CONTABLES

### 1.- BANCOS

La integración de los fondos al cierre del ejercicio respecto a los subsidios es la siguiente:

Cuenta Federal	37'218,276.60
Cuenta Estatal	5'115,792.26
Ingresos Propios	<u>10'243,700.86</u>
TOTAL	\$ 52'577,769.72

La cuenta 4043858133 del banco HSBC no presenta estado de cuenta porque no tienen movimientos en el periodo.

El saldo que integra la cuenta Federal es por recursos extraordinarios como Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP), Fondo de Apoyo a la Calidad (FAC) 2012, Fondo de Apoyo a la Calidad (FAC) 2013, Movilidad Estudiantil Canadá 2013, Bécalos, Movilidad Estudiantil Francia 2014 y Posgrado Francia 2014 y los movimientos bancarios internos pendientes de transferir a la cuenta bancaria de ingresos propios.

El saldo de la cuenta Estatal, son movimientos bancarios pendientes de transferir a la cuenta de Ingresos Propios al momento del cierre mensual del mes de Diciembre del 2017.

El saldo de Ingresos Propios es el Remanente del Ejercicio 2015, el Remanente del Ejercicio 2016 y el Remanente al mes de Diciembre del 2017.

En cumplimiento a la cláusula sexta inciso a y b del convenio específico para la asignación de recursos financieros 2017 se abrieron las cuentas bancarias específicas para el subsidio federal 2017 cuenta número 4059949719 y para el subsidio estatal 2017 cuenta número 459949701 ambas en el Banco HSBC.

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

**Cuenta Pública**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CD. JUÁREZ

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

## 2.- DEUDORES DIVERSOS

El saldo más representativo al cierre mensual es el siguiente:

Deudores Empleados	114,739.46
Empresas	<u>439,119.89</u>
TOTAL	\$ 553,859.35

El importe de Deudores Empleados corresponde a viáticos y a diversos gastos pendientes de comprobar, donde se tomaron acciones para que los empleados reintegren dichos recursos.

El importe de Empresas corresponde a facturas emitidas a diversas empresas por concepto de Estadías y Servicios Tecnológicos que a la fecha de cierre aun no liquidan.

## 3.- ACTIVOS FIJOS

La Institución manifiesta depreciación de Activos Fijos del periodo 2006 al 2013, se está trabajando en el cálculo de la depreciación de 1999 al 2005 y del 2014.

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

LIC. GUILLERMO JOSÉ ALVAREZ TERRAZAS  
RECTOR

M.D.F. CRISTINA DOZAL DURÁN  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN. Y FINANZAS

**Cuenta Pública**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CD. JUÁREZ

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

**4.- ACREEDORES DIVERSOS**

La integración de los pasivos más representativos al cierre mensual se detalla a continuación:

Delegación Estatal del ISSSTE	3'042,782.10
Alumnos	2'821,877.94
Estimulo Fiscal	1'675,718.24
Memorial Parque Villas de Salvarcar	400,000.39
PROMEP	239,829.46
PROMEP CGUT	922,661.99
Fondo de Apoyo a la Calidad 2011	208,715.70
Fondo de Apoyo a la Calidad 2012	764,364.51
Fondo de Apoyo a la Calidad 2013	680,505.95
Movilidad Estudiantil Francia 2014	7'397,057.71
Movilidad Estudiantil Quebec 2013	460,929.44
Posgrado Francia 2014	548,607.74
BECALOS	2'623,809.84
PFCE 2017	1'478,128.00
Reserva Plan de Beneficios	<u>1'265,605.46</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 24'530,594.47</b>

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

LIC. GUILLERMO JOSÉ ALVAREZ TERRAZAS  
RECTOR

M.D.F. CRISTINA DOZAL DURÁN  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN. Y FINANZAS

**Cuenta Pública**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

Ente Público: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CD. JUAREZ

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

El saldo de Delegación Estatal del ISSSTE corresponde a las cuotas bimestrales que se pagaran el 17 de Enero del 2018.

El importe de alumnos, es por el pago de inscripciones y colegiaturas que realizan los alumnos y que al momento del cierre de mes de Estados Financieros no se ha realizado la factura global por los últimos 15 días para darles oportunidad a los alumnos de que vengan a facturar los primeros días del mes siguiente, por lo que no se puede registrar contablemente en la cuenta de Ingresos Propios.

El importe de Estímulo Fiscal corresponde al estímulo a sueldos y salarios de Entidades Federativas (según decreto del día 5 de Diciembre del 2008).

El saldo de PROMEP y PROMEP CGUT, corresponde a una aportación federal para el Programa de mejoramiento al profesorado previa presentación de proyectos ante la Dirección General de Educación Superior Universitaria.

El saldo de Fondo de Apoyo para la Calidad es una aportación Federal y Estatal para la continuidad de estudios 2011, 2012 y 2013.

El saldo de Movilidad Estudiantil Francia 2014 y Movilidad Estudiantil Quebec 2013 corresponde a becas otorgadas por PRONABES para alumnos de varias Universidades Tecnológicas.

El saldo de Posgrado Francia 2014 corresponde a becas otorgadas por PRONABES para estudios de posgrado.

El saldo de BECALOS corresponde a un recurso otorgado por esta Asociación Civil para apoyo a los becarios de Movilidad Estudiantil Francia.

El saldo de PFCE 2017 corresponde a una aportación Federal del Programa de Fortalecimiento para la Calidad en la Educación.

El saldo de Reserva Plan de Beneficios corresponde a un fondo para el Plan de Beneficios múltiples (Plan de Pensiones) para el personal de la Universidad.

**5.- FONDO DE CONTINGENCIA** **\$ 3'931,496.61**

En esta cuenta se está aplicando al mes de Diciembre la cantidad de \$ 3'819,444.79 (Tres millones ochocientos diez y nueve mil cuatrocientos noventa y seis pesos, 79/100 m.n.), derivado del déficit presupuestario Estatal, lo cual cuenta con validación del H. Consejo Directivo. Teniendo en cuenta que una vez que se regularice la radicación del subsidio Estatal se reintegrara a este fondo.

**6.- REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES** **\$ 4'670,983.08**

En este mes se reintegró al remanente el recurso aplicado por el déficit presupuestario del Subsidio Estatal por \$4'257,321.91 (Cuatro millones doscientos cincuenta y siete mil trescientos veintinueve pesos 91/100).

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

LIC. GUILLERMO JOSÉ ALVAREZ TERRAZAS  
RECTOR

M.D.F. CRISTINA DOZAL DURÁN  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN. Y FINANZAS

**Cuenta Pública**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público:** UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CD. JUÁREZ

**Poder Ejecutivo:** PARAESTATALES

- 7.-** De acuerdo al convenio celebrado con la Secretaría de Educación y Deporte del Estado de Chihuahua para la elaboración de un Sistema Integral de Gestión de Resultados de Sector Educativo (SIGpR-SE), esta Institución está en proceso de implementación de dicho sistema por lo que actualmente todavía no estamos en condiciones de aplicar la Ley de Contabilidad Gubernamental.
- 8.-** Se presenta el monto total de Convenios de los alumnos por \$3'773,285.80 (Tres millones setecientos setenta y tres mil doscientos ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por recomendación de auditoría.
- 9.-** Se muestra el adeudo del Gobierno del Estado por concepto de subsidio derivado del empate con el Gobierno Federal de acuerdo al Convenio Específico de Asignación de Recursos de los ejercicios fiscales 2015, 2016 y 2017 por la cantidad de 24'388,920.00 (Veinticuatro millones trescientos ochenta y ocho mil novecientos veinte pesos 00/100 m.n.).
- 10.-** En el Informe analítico del ejercicio presupuestado por programa y subprograma del Gobierno Estatal se manifiesta como presupuesto original autorizado el importe de \$ 95'136,791.00 (Noventa y cinco millones ciento treinta y seis mil setecientos noventa y un pesos 00/100 m.n.) de acuerdo al convenio específico de asignación de recursos del ejercicio fiscal 2017 signado por el Gobierno Estatal y el Gobierno Federal. Cabe aclarar que el Gobierno del Estado de Chihuahua autorizó la cantidad de \$ 34'880,853.00 (Treinta y cuatro millones ochocientos ochenta mil ochocientos cincuenta y tres pesos 00/100 m.n.) publicado en Periódico Oficial del Estado el 31 de diciembre de 2016. En el mes de diciembre el Gobierno del Estado autorizó un incremento en el Presupuesto 2017 por la cantidad de \$35'867,018.00 (Treinta y cinco millones ochocientos sesenta y siete mil diez y ocho pesos 00/100 m.n.) con lo cual el total del presupuesto 2017 asciende a 70'747,871.00 (Setenta millones setecientos cuarenta y siete mil ochocientos setenta y un pesos 00/100 m.n.) Y se están haciendo las gestiones necesarias para el empate correspondiente.
- 11.-** Estas Notas son parte integrante de los Estados Financieros de la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ por el ejercicio mensual terminado al 31 de Diciembre de 2017.

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

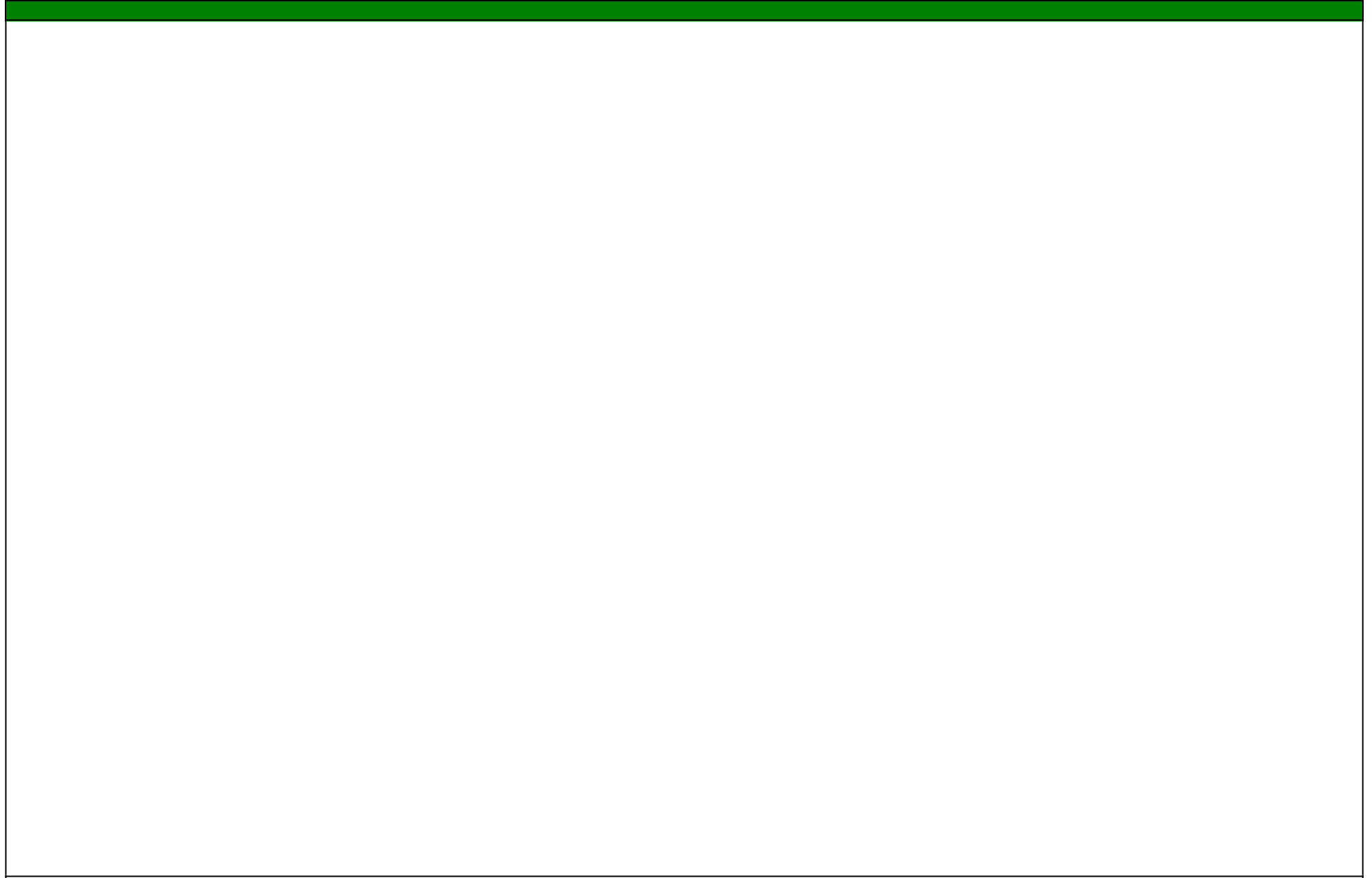
LIC. GUILLERMO JOSÉ ALVAREZ TERRAZAS  
RECTOR

M.D.F. CRISTINA DOZAL DURÁN  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN. Y FINANZAS

**Cuenta Pública**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público:** UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE CD. JUAREZ

**Poder Ejecutivo:** PARAESTATALES



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

\_\_\_\_\_  
LIC. GUILLERMO JOSÉ ALVAREZ TERRAZAS  
RECTOR

\_\_\_\_\_  
M.D.F. CRISTINA DOZAL DURÁN  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN. Y FINANZAS