

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2018
Estado de Actividades
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: Universidad Tecnológica de Tlaxcala

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,227,940	1,683,745	Gastos de Funcionamiento	62,059,235	58,347,968
Impuestos	0	0	Servicios Personales	48,077,657	46,646,692
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	3,369,506	3,006,126
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	10,612,072	8,695,150
Derechos	65,827	6,484	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,500,000	0
Productos de Tipo Corriente	11,664	3,181	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,500,000	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,150,449	1,674,080	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	68,546,175	58,833,465	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones y Aportaciones	38,111,811	29,451,101	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	30,434,364	29,382,364	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	70,774,115	60,517,210	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			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 Extraordinarias	0	0
			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 y 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	67,559,235	58,347,968
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,214,880	2,169,242

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

Mro. José Luis González Cuéllar
Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
Dir. Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA | 2018
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA

Cuenta Pública 2018
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2018 y del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: Universidad Tecnológica de Tlaxcala

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	6,147,234 ⁴	12,162,372	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,118,012 ²	8,773,473
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	698,471 ¹	424,613	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios		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	1,800,000 ⁰	0
Otros Activos Circulantes		0	Provisiones a Corto Plazo	1,071,272 ²	1,071,272
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	6,845,705	12,586,985	Total de Pasivos Circulantes	3,989,284	9,844,745
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	68,220,573 ³	68,220,573	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	93,476,528 ⁰	92,373,106	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,924,989 ⁰	2,924,989	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0 ⁰	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,873,972 ²	-22,873,972	Provisiones a Largo Plazo	1,496,844 ⁴	2,312,083
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	1,496,844	2,312,083
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	5,486,128	12,156,828
Total de Activos No Circulantes	141,748,118	140,644,696	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	148,593,823	153,231,681	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	140,024,623	140,024,623
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	140,024,623 ³	140,024,623
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	3,083,072	1,050,230
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,214,880 ⁰	2,169,242
			Resultados de Ejercicios Anteriores	22,742,164 ¹	21,754,960
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-22,873,972 ²	-22,873,972
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	143,107,695	141,074,853
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	148,593,823	153,231,681

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

Mro. José Luis González Cuéllar
Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
Director Administrativo y Finanzas

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2018
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2018 y del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: **Universidad Tecnológica de Tlaxcala**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,015,138	1,377,280	PASIVO	1,800,000	8,470,700
Activo Circulante	6,015,138	273,858	Pasivo Circulante	1,800,000	7,655,461
Efectivo y Equivalentes	6,015,138	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	7,655,461
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	273,858	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	1,800,000	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	1,103,422	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	815,239
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 Bienes Muebles	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	1,103,422	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	815,239
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,032,842	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,032,842	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,045,638	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	987,204	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Mtro. José Luis González Cuéllar
 Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
 Dir. Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: **Universidad Tecnológica de Tlaxcala**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	153,231,681	265,737,206	270,375,064	148,593,823	-4,637,858
Activo Circulante	12,586,985	264,633,784	270,375,064	6,845,705	-5,741,280
111 Efectivo y Equivalentes	12,162,372	193,519,270	199,534,408	6,147,234	-6,015,138
112 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	424,613	71,114,514	70,840,666	698,471	273,858
113 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
114 Inventarios	0	0	0	0	0
115 Almacenes	0	0	0	0	0
116 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
119 Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	140,644,696	1,103,422	0	141,748,118	1,103,422
121 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
122 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	68,220,573	0	0	68,220,573	0
124 Bienes Muebles	92,373,106	1,103,422	0	93,476,528	1,103,422
125 Activos Intangibles	2,924,989	0	0	2,924,989	0
126 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,873,972	0	0	-22,873,972	0
127 Activos Diferidos	0	0	0	0	0
128 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
129 Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Mtro. José Luis González Cuéllar
Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
Dir. Administración y Finanzas

SECTOR PARAESTATAL

Universidad Tecnológica de Tlaxcala Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018					
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	\$ 140,024,623.00				\$ 140,024,623.00
Aportaciones	\$ -				\$ -
Donaciones de Capital	\$ 140,024,623.00				\$ 140,024,623.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -				\$ -
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		-\$ 1,119,012.00	\$ 2,169,242.00		\$ 1,050,230.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$ -	\$ 2,169,242.00		\$ 2,169,242.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 21,754,960.00			\$ 21,754,960.00
Revalúos		\$ -			\$ -
Reservas		\$ -			\$ -
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 22,873,972.00			-\$ 22,873,972.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017				\$ -	\$ -
Resultado por Posición Monetaria				\$ -	\$ -
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$ -	\$ -
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	\$ 140,024,623.00	-\$ 1,119,012.00	\$ 2,169,242.00	\$ -	\$ 141,074,853.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	\$ -				\$ -
Aportaciones	\$ -				\$ -
Donaciones de Capital	\$ -				\$ -
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -				\$ -
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		\$ 987,204.00	\$ 1,045,638.00		\$ 2,032,842.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			\$ 3,214,880.00		\$ 3,214,880.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 987,204.00	-\$ 2,169,242.00		-\$ 1,182,038.00
Revalúos			\$ -		\$ -
Reservas			\$ -		\$ -
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			\$ -		\$ -
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				\$ -	\$ -
Resultado por Posición Monetaria				\$ -	\$ -
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$ -	\$ -
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	\$ 140,024,623.00	-\$ 131,808.00	\$ 3,214,880.00	\$ -	\$ 143,107,695.00

Mtro. José Luis González Cuéllar
 Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
 Dir. Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 Diciembre de 2018 y del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017
(Pesos)

Ente Público: **Universidad Tecnológica de Tlaxcala**

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	70,774,115	60,517,210	Origen	0	449,536
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	449,536
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	65,827	6,484	Aplicación	1,103,422	815,629
Productos de Tipo Corriente	11,664	3,181	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	815,629
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	1,103,422	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,150,449	1,674,080	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,103,422	-366,093
Participaciones y Aportaciones	38,111,811	29,451,101	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	30,434,364	29,382,364	Origen	3,832,842	14,327,779
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	3,832,842	0
Aplicación	67,559,235	58,347,968	Interno	0	0
Servicios Personales	48,077,657	46,646,692	Externo	3,832,842	0
Materiales y Suministros	3,369,506	3,006,126	Otros Orígenes de Financiamiento		14,327,779
Servicios Generales	10,612,072	8,695,150	Aplicación	11,959,438	32,947,298
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,500,000	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	11,959,438	32,947,298
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-8,126,596	-18,619,519
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-6,015,138	-16,816,370
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,162,372	28,978,742
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	6,147,234	12,162,372
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,214,880	2,169,242			

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

Mtro. José Luis González Cuéllar
Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
Dir. Administración y Finanzas

Informe de Pasivos Contingentes

La Universidad no creo durante el trimestre pasivo contingente.

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

Mtro. Jose Luis Gonzalez Cuellar
Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
Director de Administración y Finanzas

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

Activo

Efectivo y Equivalentes

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala para su operación tiene las siguientes cuentas bancarias:

NO. DE CTA.	DESCRIPCION	IMPORTE
65501204939	FEDERAL CONCENTRADORA	10
65502812311	PROMEPE	470,781
65503076828	FAC 2011	0
65503473621	FAC 2012	1
65503558836	PROMEPE 2012	37,658
65504031439	PROMEPE 2013	11,519
65505055280	RECURSO FAM 2015	1,118
65505196582	RECURSO PROEXOEEES 2015	0
65505347410	PRODEP 2015	13,536
65505823596	PRODEP 2016	72,711
65505445894	SUBSIDIO FEDERAL 2016	-656
65505695842	INSTITUTO MEXICANO DE LA JUVENTUD	0
65505880888	PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA 2016	0
65506018933	SUBSIDIO FEDERAL 2017	-8,142
65506535862	SUBSIDIO FEDERAL 2018	318,171
	RECURSOS ESTATALES	

SECTOR PARAESTATAL

65505966013	SUBSIDIO ESTATAL 2017	5
65505378753	SUBSIDIO ESTATAL	-28
65506535905	SUBSIDIO ESTATAL 2018	681,987
	INGRESOS PROPIOS	
65501205306	INGRESOS PROPIOS 2016	2,238,918
65506031358	PARTICIPACIONES ESTATALES DE INGRESOS PROPIOS 2017	182,806
65501205169	PARA PAGO DE NOMINA	97,391
65503974853	PROYECTO GLOBAL FLOCK DE MEXICO S.A. DE C.V. 2015	7,507
65504537975	PROYECTO METAPOL S.A. DE C.V. 2015	7,162
65505639678	PROYECTO METAPOL SA DE CV 2016	-3
65505766005	MIRACLE BUSSINES INTERNATIONAL SA DE CV 2016	513
65505849421	MIRACLE BUSSINES INTERNATIONAL SA DE CV 2016	6,711
65505639633	PROYECTO PLASTICOS Y DECORADOS S DE RL MI 2016	128
65505779087	PROYECTO SASA SOLUCIONES DE AUTOSWERSIVIO Y SERVICIO SA DE CV	0
65504763596	BECAS FESE	1
65505921575	FONDO MIXTO CONACYT PROYECTO TLAX-2016	0
65505841519	FONDO DE CONTINGENCIA 2015	520,102
65506147630	AGENTE NUCLEANTE PLASTICOS Y DECORADOS	57,452
65506147567	COMPOSTERO SMART PLASTICOS Y DECORADOS	47,178
6506881358	INSTITUTO MEXICANO DE LA JUVENTUD 2018	18
65507053286	INADEM 2018	1,800,128
	TOTAL	6,564,682

En el caso de las inversiones financieras se encuentran invertidas a corto plazo y son de disponibilidad inmediata, en cumplimiento a lo establecido en las reglas de operación de los Programas correspondientes. El saldo de las inversiones se detalla a continuación

NO. DE CTA.	DESCRIPCION	IMPORTE
2311	PROMEPE	0
TOTAL		0

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala durante el ejercicio 2018 también contó con un Fideicomiso mismo que se canceló debido a que el Convenio de Colaboración y Apoyo del Programa de Fortalecimiento de la Calidad en las Instituciones Educativas PROFOCIE 2015; establece la obligatoriedad por parte de la Universidad de constituir un Fideicomiso para la operación de los recursos provenientes de ese Programa mismo que cuenta con un Comité Técnico. Una vez concluido el programa, las reglas establecen la cancelación del mismo.

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

El importe de esta cuenta se encuentra integrado por \$ 685,302.74 por concepto de diversas facturas por cobrar a la industria derivado de la prestación de servicios de capacitación y tecnológicos de la Universidad. La recuperación de este concepto no será mayor de un plazo de 30 días.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

La Universidad no cuenta con bienes para su transformación o consumo, inventarios, ya que nuestra actividad es la prestación de servicios educativos.

Inversiones Financieras

Las inversiones que tiene la Universidad son solo a corto plazo, mismas que ya se describieron con anterioridad.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

El importe de los Bienes Inmuebles al 31 de diciembre del 2018 es de \$ 68, 220,573 mismos que se encuentran desagregados de la siguiente manera:

SECTOR PARAESTATAL

- a. El importe de Terrenos es igual a \$ 2,550,000.00 por el predio donde se encuentra edificada la Universidad Tecnológica de Tlaxcala en la comunidad del Carmen Xalpatlahuaya Municipio de Huamantla Tlaxcala mismo que no es sujeto de depreciación.
- b. El saldo de la cuenta de Edificios es igual a \$ 36,229,075.00, el cual equivale al valor de las construcciones que forman parte de la Universidad Tecnológica de Tlaxcala.
- c. El saldo de la cuenta de Instalaciones es igual a \$8,872,143, el cual equivale a las adiciones y mejoras que han sufrido las construcciones de la Universidad Tecnológica de Tlaxcala a lo largo de los años como consecuencia de los planes de ampliación de la oferta educativa y mejoras en laboratorios y aulas.
- d. El saldo de la cuenta de obra en proceso es de \$ 20,569,355.00, el cual equivale a la construcción de la primera etapa de un edificio de docencia de dos nobles y un edificio de un nivel.

Por otra parte, el saldo de los Bienes Muebles se encuentra desagregado en los siguientes rubros:

- a. El saldo de la cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración es igual a \$ 11,865,114 el cual equivale a los bienes muebles utilizados en oficinas administrativas y académicas para la realización de los objetivos de la Universidad.
- b. El saldo de la cuenta de Maquinaria, Equipos y Herramientas es igual a \$ 1,747,195
- c. El saldo de la cuenta de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo equivale a \$ 71,676,957 que representa el valor de los bienes y equipos utilizados en laboratorios de ingeniería para fines didácticos y de servicio a la industria.
- d. Por otra parte, se incluyen \$ 1, 976,498 que equivalen al valor del acervo bibliográfico de la institución.
- e. La cuenta de equipo de transporte suma \$ 6,210,765.00 equivale al importe de tres autobuses y otras unidades vehiculares que son utilizadas para el servicio del alumnado y del personal académico, así como para las actividades administrativas.
- f. Dentro de los Activos Intangibles se encuentra el software que representa la cantidad de \$ 2,924.989

Cabe destacar que con motivo de la aplicación de las Normas de Armonización Contable vigentes en materia de revaluación de Activos Fijos se aplicaron las tasas de depreciación correspondientes a fin de que el valor de los bienes se mostrara lo más actualizado posible conforme lo establece la normatividad. Por tal situación, existe en este renglón una Depreciación Acumulada de Bienes Muebles por un equivalente a \$22,873,972.

Estimaciones y Deterioros

La Universidad no consideró estimaciones o deterioros

Otros Activos

Los activos con los que cuenta la Universidad ya están descritos anteriormente.

Pasivo

El Pasivo se compone de dos partes:

- a. Las cuentas por pagar a corto plazo a proveedores por la cantidad de \$ 102,604.00 que en su mayor parte corresponde a los compromisos pendientes de pago derivados de la operación de los Programas Federales y de Estímulos a la Innovación que se desglosan de la siguiente manera

PROVEEDOR DE RECURSOS PRODEP	13,266
PROVEEDOR DE PLASTICOS Y DECORADOS	91,689
PROVEEDOR METAPOL 2016	- 12,950
PROVEEDOR DE MBN MIRACLE	7,438
PROVEEDOR DE RECURSOS PRODEP 2016	- 30,450
PROVEEDOR DE RECURSOS DE ESTIMULOS A LA INNOVACIÓN	7,683
PROVEEDOR DE PLASTICOS Y DECORADOS	9,712
PROVEEDOR DE SASA SOLUCIONES DE AUTOSERVICIOS	167
PROVEEDOR METAPOL 2016	9,690
PROVEEDOR DE MBN MIRACLE	- 6,136
PROVEEDOR DE SEMTURV MIRACLE BUSSINES	10,000
PROVEEDOR DE RECURSOS PRODEP 2016	2,495
	102,604

- b. En el rubro de Acreedores Diversos existe un saldo de \$ 641,712

DANIEL ANGULO ANDRADE	189,169
TEHRENT, S.A. DE C.V.	1
PROYECTOS INDUSTRIALES DE CONSTRUCCION BBVT SA DE CV	34,000
JOHATHAN LARIOS HERNANDEZ	- 2,970
ENTERPRICES AND FERMARCK S DE RL DE CV	23,548

SECTOR PARAESTATAL

LLUVIA WENDOLY BRAVO JIMENEZ	-	7,000
PROVEEDOR IMJUVE		9
COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD		94,000
TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.		62,000
AT&T COMERCIALIZACIÓN MOVIL, S. DE R.L. DE C.V.		948
CENTRAL PAPELERA DE APIZACO, S.A. DE C.V.		621
COMERCIALIZADORA ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	-	2,000
PROYECTOS INDUSTRIALES DE CONSTRUCCION BBVT SA DE CV		0
HILDA SOTO SUAREZ		185,000
COFMER, S.A. DE C.V.		64,386
		641,712

c. correspondiente a los siguientes rubros:

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos de la Universidad Tecnológica de Tlaxcala del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 son por la cantidad de \$ 70,774,115 que provienen de las siguientes fuentes principales:

- a. El Recurso Federal proveniente del Convenio Específico para la asignación de recursos financieros para la operación y proyecto específicos de la Universidad por la cantidad de \$ 30,433,617
- b. Los Recursos Estatales por \$ 38,105,577.42 mismos que son transferidos por el Gobierno del Estado en cumplimiento parcial a lo establecido en el Convenio citado en el párrafo anterior. El importe transferido es igual al que se encuentra contenido en el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2018.
- c. Los ingresos de Recursos Propios por \$ 11,269,934.79 mismos que son recaudados por la Universidad por concepto de Derechos tales como cuotas de colegiaturas, exámenes, inscripción y recuperación; así como los servicios que ofrece la Institución a otras entidades públicas y privadas.
- d. Los recursos por productos generados de los diferentes programas federales suman la cantidad \$ 1,925,000.00
- e. Ingresos por venta de bienes y servicios por la cantidad de \$ 1,897,235.00

Gastos y Otras Pérdidas:

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala tiene los siguientes conceptos de gasto sobresalientes:

1. Los Gastos derivados del pago de Servicios Personales a los empleados contratados para la realización de su fin, tales como académicos, administrativos y directivos. El Gasto en Servicios Personales equivale al 79% del Gasto total e incluye el pago de sueldos y prestaciones tales como la prima vacacional. Además de lo anterior, el personal de la Universidad cuenta con un seguro de vida y con el reembolso de gastos médicos como parte de las prestaciones de seguridad social.
2. El pago de Servicios Generales equivale al 14.00% del Gasto Total y principalmente es destinado a: pago de los diferentes servicios de la Universidad energía eléctrica, pago de servicio de vigilancia, servicios contratados de limpieza, impuesto sobre nómina y gastos relacionados con la difusión de la oferta educativa.
3. El pago de Materiales y Suministros representa sólo el 5.00% del Gasto Total. En este caso destaca el pago de combustibles y el de materiales y útiles de oficina y de tecnologías de la información.

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. El Patrimonio de la Universidad Tecnológica de Tlaxcala se ha incrementado de \$ 2,385,398.95 durante el ejercicio de 2018. El cambio observado se derivó de lo siguiente:
 - a. Adquisiciones de mobiliario, equipo, instalaciones y software, así como de instalaciones por \$ 498,888.57.
 - b. La Universidad cuenta con dos Fondos: el Fondo de Contingencias que disminuyó por un importe de \$ 815,238.38 por concepto de las afectaciones contables derivadas por la aplicación de gastos por un laudo laboral y por la contingencia de los transformadores y cableado de luz de la Institución.
 - c. Se creó durante 2014 un Fondo de Reserva para Seguridad Social por \$1,071,272 mismo que al presente año no ha sufrido modificaciones.

2. La Universidad Tecnológica de Tlaxcala obtuvo un superávit por la cantidad de \$ 3,214,880 al 31 de diciembre de 2018.

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:

	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Efectivo en Bancos –Tesorería	12,162,372.52	5,325,482	16,161,519	7,894,152	5,936,442	6,368,656
Efectivo en Bancos- Dependencias						
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	6,835,386.41	6,835,387	12,815,720	24,785,720	20,335,720	28,064,461
Fondos con afectación específica						
Depósitos de fondos de terceros y otros			0	0	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	5,325,482.71	12,160,869	28,977,239	32,679,872	26,272,162	34,453,367

SECTOR PARAESTATAL

2. Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles durante el periodo de octubre -diciembre de 2018 han sido de \$ 498,888

BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	AUMENTO	SALDO FINAL
TERRENOS	2,550,000	0	2,550,000
EDIFICIOS	36,229,075	0	36,229,075
INSTALACIONES	8,872,143	0	8,872,143
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	11,540,811	0	11,565,821
OBRAEN PROCESO	20,569,355	0	20,569,355

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.

	2018	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios			
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>			
Depreciación	22,873,972	22,873,972	22,873,972
Amortización	0	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0	0
Partidas extraordinarias	0	0	0

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto en el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Universidad Tecnológica de Tlaxcala Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 Enero al 31 Diciembre de 2018 (Cifras en Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		70,774,115
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventario		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingreso contables no presupuestales		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		70,774,115

SECTOR PARAESTATAL

Universidad Tecnológica de Tlaxcala Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondientes 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (Cifras en Pesos)		
1	Total de Egresos (Presupuestarios)	67,873,402
2	Menos egresos Presupuestarios no contable	914,253
	Mobiliario y equipo de Administración	135,133
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
	Vehículos y equipos de defensa y seguridad	469,400
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	309,720
	Activos biológicos	
	Bienes inmuebles	
	Activos intangibles	
	Obra Publica en bienes propios	
	Acciones y participaciones de capital	
	Compra de títulos y valores	
	Inversiones en fideicomisos mandatos y otros análogos	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
	Amortización de la deuda Publica	
	Adeudos de Ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS)	
	Otros Egresos Presupuestales NO Contables	
3	Mas Gastos Contables No Presupuestales	600,086
	Estimaciones, depreciaciones, depreciaciones, deterioros, obsolencia	
	Provisiones	600,086
	Disminución de Inventarios	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	
	Otros Gastos	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
4	Total de Gastos Contable (4 = 1 - 2 + 3)	67,559,235

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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 de orden contable no aplican para efectos del presente documento.

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

Mtro. José Luis González Cuéllar
Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
Director de Admón. y Finanzas

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

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala obtiene la mayor parte de sus ingresos del Convenio con la Secretaría de Educación Pública Federal, para tal efecto en el ejercicio 2018 se firmó por la cantidad de \$30, 433,617. Por su parte, el Gobierno del Estado de Tlaxcala, transferirá la cantidad de \$34,100,000 aun cuando el citado Convenio establece que debe aportarse la misma cantidad.

Por tal motivo, la Universidad Tecnológica de Tlaxcala ha tenido que subsanar este Déficit aplicando recursos provenientes de Ingresos Propios para coadyuvar al pago de las obligaciones contraídas por la Universidad, cubriendo el faltante en Servicios Personales y otros Capítulos, aun cuando la mayor parte de ingresos debiera destinarse al pago de equipamiento de aulas y laboratorios, fortalecimiento y equipamiento, mantenimiento de edificios, entre otros.

3. Autorización e Historia.

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala fue creada por Decreto el 14 de febrero de 1996. El Decreto establece que será un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Posteriormente, el 1 de agosto de 2000 se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala el Decreto por el que se reforma y adiciona el Decreto de fecha siete de febrero de mil novecientos noventa y seis, expedido por el Titular del Poder Ejecutivo del Estado, publicado en el Periódico Oficial de fecha catorce de febrero del mismo año, por medio el cual se creó la Universidad Tecnológica de Tlaxcala.

Finalmente, la creación de ingenierías fue publicada el 8 de diciembre de 2009 como una reforma al Decreto citado en el párrafo anterior.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El Objetivo social de la Universidad de acuerdo con el artículo 2 del Decreto del 8 de diciembre de 2009, es el de impartir educación superior a nivel Licenciatura denominada Nivel 5 A, Licenciatura (Ingenierías), así como a Nivel 5B (TSU) como medio para propiciar la solución creativa de las necesidades de la comunidad tlaxcalteca, con un sentido de innovación e incorporación de los avances científicos y tecnológicos que el modelo educativo al que pertenece le señale.

b) Principal actividad

La Universidad Tecnológica tiene como actividad principal el formar Técnicos Superiores e Ingenieros, con sólida formación universitaria, científica, tecnológica y cultural, que coadyuven en el proceso de modernización de la planta productiva del Estado, la región y el País.

c) Ejercicio fiscal

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala presenta el presente documento por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

d) Régimen jurídico

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala es un Organismo Público Descentralizado, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, cuyo domicilio principal estará ubicado en el Municipio de Huamantla Tlaxcala.

e) Consideraciones fiscales del ente.

La Universidad Tecnológica de Tlaxcala es una persona moral no contribuyente por tratarse de una institución pública de educación superior, y sólo está obligada a pagar el entero de retenciones por impuesto sobre la renta realizadas al personal. Actualmente la Universidad ha cumplido con todas sus obligaciones en esta materia de acuerdo al Régimen en el cual se encuentra inscrita.

f) Estructura organizacional básica

De acuerdo al nuevo Reglamento General de la Universidad, la Universidad contará con los Órganos de Gobierno, de Consulta, Apoyo Académico y Administrativo siguientes:

- Consejo Directivo.
- Rector.
- Director Académico.
- Directores de Carrera.

- Director de Administración y Finanzas.
- Director de Vinculación.
- Director de Planeación y Desarrollo Institucional
- Director de Transferencia e Innovación Tecnológica
- Abogado General.

Además de lo anterior, cuenta con Jefes de Departamento, un Patronato, un Consejo Académico y la Comisión de Pertinencia.

El Consejo Directivo es el Órgano Superior de Gobierno de la Universidad Tecnológica de Tlaxcala que contará con las facultades contenidas en el Decreto de Creación y en el Reglamento General.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Las Bases de Preparación de los Estados Financieros han sido las siguientes:

- a) La Universidad Tecnológica de Tlaxcala ha realizado acciones encaminadas a la aplicación de la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables a través de capacitación al personal administrativo y contable, cambio en el sistema de registro contable presupuestal, elaboración de un nuevo catálogo y plan de cuentas, actualización del inventario de bienes muebles e inmuebles, entre otras.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros han sido las autorizadas por el CONAC. En el caso de los Bienes Muebles e Inmuebles por primera vez son presentados a su costo real deduciendo la depreciación correspondiente acumulada desde el inicio de operaciones a la fecha.

- b) La Universidad Tecnológica de Tlaxcala además de cumplir con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, ha realizado lo necesario para cumplir con la normatividad supletoria de las Reglas de Operación de los Programas y lo establecido en los Convenios correspondientes.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) Las Reservas de la Universidad Tecnológica de Tlaxcala son dos: el Fondo de Contingencias utilizado para el fortalecimiento institucional y en su caso el pago de laudos laborales previa autorización del Consejo Directivo y el Fondo de Reserva de Seguridad Social que fue creado para constituir un recurso destinado a que los trabajadores cuenten con un esquema de seguridad social que cubra integralmente esta prestación.
- b) La elaboración de un nuevo inventario de bienes muebles e inmuebles derivó en la actualización de los valores de éstos, ajustando su valor histórico a su valor de realización, de ahí que se reevaluó este renglón a fin de mostrar importes que muestren de forma razonable la situación financiera de la Universidad.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Todas las operaciones que realiza la Universidad las hace con moneda nacional.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) A fin de cumplir con lo establecido en la normatividad, para presentar la información del activo será considerada la vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Los cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos se hizo efectivo en el mes de diciembre de 2015.
- c) Los edificios a construirse en el ejercicio 2016 con el recurso de Fondo de Aportaciones Múltiples y del PROEXOES fueron registrados en el rubro de Obra en Proceso y posteriormente serán registrados en el rubro de Bienes Inmuebles - Edificios al momento de su entrega lo que representa el valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El fideicomiso que maneja la institución ya se describió anteriormente

10. Reporte de la Recaudación

Los ingresos propios de la Universidad representan el 13% de los ingresos totales al 31 de diciembre de 2018. Los ingresos propios obtenidos durante el ejercicio fiscal 2016 fueron los siguientes.

Las tablas de ingresos propios fueron incrementadas por Acuerdo del Consejo Directivo durante el ejercicio 2017, lo que provocó una mejor y mayor recaudación de Derechos para la Universidad. Por otra parte, las inversiones bancarias realizadas han generado productos que se ven reflejados en el rubro de intereses. Cabe mencionar que a la fecha no han aumentado.

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

La Universidad no cuenta con deuda pública.

12. Calificaciones otorgadas

En el presente año la institución no se sometió a ningún proceso de calificación.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

La Universidad no entrega información por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de este documento no se han presentado Eventos Posteriores al cierre que cambien de manera significativa la información financiera presentada en este documento.

16. Partes Relacionadas

La Institución no tiene partes relacionadas.

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.

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

Mtro. José Luis González Cuéllar
Rector

Lic. David Gerardo Hernández Montiel
Dir. Administración y Finanzas