



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

I. **ACTIVIDAD Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.**

1. **Actividad**

El 14 de junio de 1994, mediante Decreto gubernativo No. 82, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Guanajuato, se crea la Universidad Tecnológica del Norte de Guanajuato - como organismo público descentralizado del mismo, con personalidad jurídica y patrimonio propio; cuya cabeza de sector será la Secretaría de Educación Cultura y Recreación.

La Universidad en cuestión, se constituye como miembro del conjunto Nacional de Universidades - Tecnológicas y por lo tanto adopta su proyecto educativo.

El domicilio de la Universidad, estará situado en el municipio de Dolores Hidalgo, C.I.N., Estado - de Guanajuato.

La Universidad tendrá como objeto:

- Formar técnicos superiores que hayan egresado del bachillerato, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas con un sentido de innovación y la incorporación de los avances científicos y tecnológicos;
- Realizar investigación científica y tecnológica en las áreas de su competencia, que se traduzca en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficiencia de la - producción industrial y de servicios, y la elevación de la calidad de vida de la comunidad;
- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad;
- Promover la cultura nacional y universal;
- Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social para la - consolidación del desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

La Universidad inició su primer generación de estudiantes, en Septiembre de 1994.

2. **Las principales políticas contables y financieras son las siguientes:**

2A. **Registro de operaciones**

El registro de las operaciones se hace al valor que tienen en el momento de realizarse.

2B. **Caja, bancos e Inversiones**

Los intereses ganados se reconocen conforme se devengan.

2C. **Cuentas por cobrar a estudiantes**

Con cargo a los resultados del ejercicio se incrementa la reserva que cubra los saldos de las cuentas por cobrar que se definen como de difícil recuperación.

2D. **Bienes en procesos**

Los bienes en proceso que al cierre de los presentes estados financieros se encontraban en proceso de conclusión, se registran conforme a los costos directos en que se van incurriendo.

2E. **Propiedades, mobiliario y equipo**

Estos bienes se registran al costo de donación, adquisición, construcción y traspasos vía subsidios - de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas, C A P F C E y S E P .

2F. **Patrimonio en bienes y equipos**

Todos los subsidios en bienes y equipos (activos fijos), del C A P F C E y S E P se registran como aportaciones de patrimonio, conforme a los presupuestos correspondientes de esas Entidades, de igual manera sucede con el acervo bibliográfico que es donado por la Coordinación General de Uni--



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

versidades Tecnológicas.

Asimismo en este rubro se registran las adquisiciones de la U T N G .

II. EXPLICACIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| <u>ESF-01</u> | FONDOS CON INVERSIONES FINANCIERAS NO APLICA | MONTO | TIPO | |
|---------------|---|------------------|-------------------|---------------------|
| <u>ESF-02</u> | INGRESOS POR RECUPERAR | MONTO | 2012 | 2011 |
| | 1122602001 CUENTAS POR COBRAR A | 17,500.00 | 563,206.00 | 2,764,111.33 |
| | 1122 CUENTAS POR COBRAR A CP | 17,500.00 | 563,206.00 | 2,764,111.33 |
| | ESF-02 TOTAL | 17,500.00 | 563,206.00 | 2,764,111.33 |

| <u>ESF-05</u> | INVENTARIO Y ALMACENES | MONTO |
|---------------|---------------------------------------|-------------------|
| | 1145400001 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO | 142,036.87 |
| | 1140 INVENTARIOS | 142,036.87 |

| <u>ESF-06</u> | FIDEICOMISOS | NO APLICA |
|---------------|--------------|-----------|
|---------------|--------------|-----------|

| <u>ESF-07</u> | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | NO APLICA |
|---------------|---|-----------|
|---------------|---|-----------|

| <u>ESF-08</u> | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| | 1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO | 14,916,639.51 | 14,916,639.51 | |
| | 1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 127,609.65 | 127,609.65 | |
| | 1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO | 59,789,621.41 | 59,789,621.41 | |
| | 1236200001 CONS. EN PROC. EN BI | 18,603,032.30 | 18,616,714.20 | 13,681.90 |
| | 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA | 93,436,902.87 | 93,450,584.77 | 13,681.90 |
| | 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y | 491,567.69 | 491,567.69 | |
| | 1241151101 MUEBLES OFNA Y ESTA | 6,546,687.13 | 6,546,687.13 | |
| | 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y | 2,280,511.86 | 2,839,959.86 | 559,448.00 |
| | 1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y | 20,551,911.45 | 20,551,911.45 | |
| | 1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y | 727,381.46 | 827,677.46 | 100,296.00 |
| | 1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y | 3,077,346.13 | 3,077,346.13 | |
| | 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AU | 268,745.34 | 268,745.34 | |
| | 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS | 163,263.15 | 163,263.15 | |
| | 1242952901 OTRO MOBILIARIO Y EQ | 16,293.36 | 16,293.36 | |
| | 1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE L | 23,108.06 | 23,108.06 | |
| | 1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE L | 1,211,956.49 | 1,211,956.49 | |
| | 1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO | 1,900.00 | 1,900.00 | |
| | 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011 | 206,150.00 | 206,150.00 | |
| | 1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010 | 8,444,268.53 | 8,444,268.53 | |
| | 1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO | 6,477,825.26 | 6,477,825.26 | |
| | 1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO | 15,580,025.61 | 15,580,025.61 | |
| | 1246556500 EQUIPO DE COMUNICACI | 161,988.82 | 161,988.82 | |
| | 1246556501 EQUIPO DE COMUNICACI | 3,345,325.25 | 3,345,325.25 | |
| | 1246656600 "EQUIPOS DE GENERACI | 2,490,657.54 | 2,490,657.54 | |
| | 1246656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ | 5,831,351.34 | 5,831,351.34 | |
| | 1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUI | 146,488.58 | 146,488.58 | |
| | 1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI | 10,290.00 | 10,290.00 | |
| | 1246956900 OTROS EQUIPOS 2011 | 154,180.00 | 154,180.00 | 154,180.00 |
| | 1246956901 OTROS EQUIPOS 2010 | 40,215.50 | 40,215.50 | |
| | 1247151301 "BIENES ARTÍSTICOS, | 4,897,788.21 | 4,897,788.21 | |
| | 1240 BIENES MUEBLES | 82,993,046.76 | 83,806,970.76 | 813,924.00 |
| | 1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFIC | -1,595.12 | -1,595.12 | |
| | 1260 DEPRECIACIÓN y DETERIORO ACUM. | -1,595.12 | -1,595.12 | |
| | ESF-08 TOTAL | 176,429,949.63 | 177,257,555.53 | 827,605.90 |

| <u>ESF-09</u> | INTANGIBLES Y DIFERIDOS | NO APLICA | MONTO |
|---------------|-------------------------|-----------|-------|
| | ** ESF-09 TOTAL | | - |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

| <u>ESF-10</u> | ESTIMACIONES Y DETERIOROS | NO APLICA | MONTO |
|---------------|--|-----------|----------------------|
| | ** ESF-10 TOTAL | | - |
| | | | |
| <u>ESF-11</u> | OTROS ACTIVOS | NO APLICA | MONTO |
| | ** ESF-11 TOTAL | | - |
| | | | |
| <u>ESF-12</u> | CUENTAS Y DOC. POR PAGAR | | MONTO |
| | 2111101001 SUELDOS POR PAGAR | | -44,566.53 |
| | 2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT | | -159,520.70 |
| | 2111401005 APORTACION PATRONAL SAR | | -2,373,669.39 |
| | 2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR | | -1,170,178.24 |
| | 2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR | | -860,102.63 |
| | 2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS | | -0.38 |
| | 2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR | | -0.36 |
| | 2117202002 APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG | | -43,188.84 |
| | 2117301007 IVA POR PAGAR | | -8.21 |
| | 2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR | | -67,040.27 |
| | 2117911001 ISSEG | | -150.00 |
| | 2117911002 ISSEG PRESTAMOS | | -1,867.55 |
| | 2117912001 OPTICAS | | -0.06 |
| | 2117918001 DIVO 5% AL MILLAR | | -198,439.24 |
| | 2117918002 CAP 2% | | -65,534.44 |
| | 2119901055 PCE 05 CAP 5000 | | -21,400.26 |
| | 2119901065 PCE 06 CAP 5000 | | -3,954.17 |
| | 2119901075 PCE 07 CAP 5000 | | -116,682.90 |
| | 2119905001 ACREEDORES DIVERSOS | | -2,278,266.83 |
| | 2119905006 ACREEDORES VARIOS | | -180,355.52 |
| | 2119905008 TITULACION TSU | | -192,450.55 |
| | 2119905009 CENEVAL | | -23,425.78 |
| | 2119905010 PROGRAMAS Y FONDOS | | -1,178,546.45 |
| | ESF-12 TOTAL | | -8,979,349.30 |
| | | | |
| <u>ESF-13</u> | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS | | MONTO |
| | 2161001002 DEPOSITOS EN GARANTI | | 10,500.00- |
| | 2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GAR | | 10,500.00- |
| | ESF-13 TOTAL | | 10,500.00- |
| | | | |
| <u>ESF-14</u> | PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS | NO APLICA | MONTO |

III. EXPLICACIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

| <u>VHP-01</u> | PATRIMONIO CONTRIBUIDO | INICIAL | FINAL | MODIFICACIÓN |
|---------------|--|------------------------|------------------------|----------------|
| 3110000001 | APORTACIONES | -16,926,050.26 | -16,926,050.26 | |
| 3110000002 | BAJA DE ACTIVO FIJO | 236,697.38 | 236,697.38 | |
| 3111835000 | BIENES MUEBLES | -314,363.00 | | 314,363.00 |
| 3113824205 | FEDERALES DE EJERCIC | -14,934,555.82 | | 14,934,555.82 |
| 3113824206 | FEDERALES DE EJERCIC | -33,598,859.08 | | 33,598,859.08 |
| 3113835000 | CONVENIO EJE ANT BIENES MUEBLES | | -15,248,918.82 | -15,248,918.82 |
| 3113836000 | CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLICA | | -33,598,859.08 | -33,598,859.08 |
| 3113914205 | ESTATALES DE EJERCIC | -17,574,887.62 | | 17,574,887.62 |
| 3113914206 | ESTATALES DE EJERCIC | -9,570,000.00 | | 9,570,000.00 |
| 3113915000 | ESTATALES DE EJERCIC | -5,113,380.50 | -22,688,268.12 | -17,574,887.62 |
| 3113916000 | ESTATALES DE EJERCIC | | -9,570,000.00 | -9,570,000.00 |
| 3120000004 | DONACIONES DE BIENES | -64,114,345.91 | -64,114,345.91 | |
| 3100 | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONT. | -161,909,744.81 | -161,909,744.81 | |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

| VHP-02 | PATRIMONIO GENERADO | INICIAL | FINAL | MODIFICACIÓN |
|------------|---|------------------------|------------------------|----------------------|
| 3210 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des | 5,232,839.13 | -2,172,054.83 | -7,404,893.96 |
| 3220000002 | RESULTADOS ACUMULADOS | -9,960,934.77 | -9,833,909.77 | 127,025.00 |
| 3220000014 | RESULTADO EJERCICIO 2006 | 2,758,585.44 | 2,925,965.44 | 167,380.00 |
| 3220000015 | RESULTADO EJERCICIO 2007 | -1,556,197.05 | -1,556,197.05 | |
| 3220000016 | RESULTADO EJERCICIO 2008 | 411,710.31 | 411,710.31 | |
| 3220000017 | RESULTADO EJERCICIO 2009 | 1,718,501.78 | 1,718,501.78 | |
| 3220000018 | RESULTADO EJERCICIO 2010 | 17,651,780.72 | 18,182,180.72 | 530,400.00 |
| 3220000019 | RESULTADO EJERCICIO 2011 | 14,855,088.26 | 14,855,088.26 | |
| 3220000020 | RESULTADO EJERCICIO 2012 | | 7,516,912.90 | 7,516,912.90 |
| 3220001000 | CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS | -4,500,818.66 | -4,629,602.15 | -128,783.49 |
| 3220001001 | CAPITALIZACIÓN REMANENTES | -8,474,301.51 | -10,628,691.79 | -2,154,390.28 |
| 3220690201 | APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO | -37,940,815.72 | -37,940,815.72 | |
| 3220690202 | APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL | -4,541,153.93 | -5,365,958.93 | -824,805.00 |
| | SUB TOTAL | -29,578,555.13 | -24,344,816.00 | 5,233,739.13 |
| | VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL | -156,676,905.68 | -164,081,799.64 | -7,404,893.96 |

IV. EXPLICACIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE ACTIVIDADES

| ERA-01 | INGRESOS | MONTO |
|------------|-------------------------------------|-----------------------|
| 4143430601 | "POR CERTIFICADOS, C | -2,112.00 |
| 4143430801 | POR SERVICIOS EN MAT | -143,914.00 |
| 4143 | Derechos por Prestación de Serv. | -146,026.00 |
| 4140 | Derechos | -146,026.00 |
| 4151510251 | POR CONCEPTO DE RENT | -2,150.00 |
| 4151510253 | POR CONCEPTO DE RENT | -75,800.00 |
| 4151 | Produc. Derivados del Uso y Aprov. | -77,950.00 |
| 4159510702 | POR CONCEPTO DE COLEGIATURAS | -2,680,574.00 |
| 4159510706 | POR CONCEPTO DE CUOT | -4,826.00 |
| 4159510805 | POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS | -58,048.31 |
| 4159510902 | EXAMENES DE ADMISIÓN | -21,746.00 |
| 4159510920 | EXMANES OTROS | -4,098.00 |
| 4159 | Otros Productos que Generan Ing. | -2,769,292.31 |
| 4150 | Productos de Tipo Corriente | -2,847,242.31 |
| 4169610002 | RECARGOS | -600.00 |
| 4169610155 | POR CONCEPTO DE EXAM | -23,251.00 |
| 4169610156 | POR CONCEPTO DE PATROCINIOS | -39,000.00 |
| 4169610157 | INGRESOS POR SERVICIOS EXTERNOS | -695,589.30 |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | -758,440.30 |
| 4160 | Aprovechamientos de Tipo Corriente | -758,440.30 |
| | INGRESOS DE GESTION | -3,751,708.61 |
| 4213831000 | SERVICIOS PERSONALES | -5,394,741.00 |
| 4213832000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | -148,395.00 |
| 4213833000 | SERVICIOS GENERALES | -567,864.00 |
| 4213 | Convenios | -6,111,000.00 |
| 4210 | Participaciones y Aportaciones | -6,111,000.00 |
| 4221911000 | SERVICIOS PERSONALES | -6,349,312.00 |
| 4221912000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | -420,621.00 |
| 4221913000 | SERVICIOS GENERALES | -1,702,967.00 |
| 4221 | Trans. Internas y Asig. al Sector | -8,472,900.00 |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subs. | -8,472,900.00 |
| | PARTICIPACIONES, APORTACIONES | -14,583,900.00 |
| | ERA-01 TOTAL | -18,335,608.61 |

| ERA-02 | OTROS INGRESOS | MONTO |
|--------|-------------------------------------|--------------------|
| 4311 | Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos | -179,876.36 |
| 4310 | Ingresos Financieros | -179,876.36 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | -0.17 |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | -0.17 |
| | ERA-02 TOTAL | -179,876.53 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

| <u>ERA-03</u> | <u>GASTOS</u> | <u>MONTO</u> | <u>% GASTO</u> |
|---------------|-----------------------------------|----------------------|----------------|
| 5111113000 | SUELDOS BASE AL PERS | 3,020,892.56 | 18.48 |
| 5112121000 | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS | 710,011.29 | 4.34 |
| 5112122000 | SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL | 4,092,726.74 | 25.04 |
| 5113131000 | PRIMAS POR AÑOS DE S | 54,782.48 | 0.34 |
| 5113132000 | *PRIMAS DE VACAS., D | 31,744.80 | 0.19 |
| 5114141000 | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 1,723,842.22 | 10.55 |
| 5114142000 | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA | 194,670.73 | 1.19 |
| 5114143000 | APORT. S. RETIRO. | 77,509.73 | 0.47 |
| 5114144000 | SEGUROS MÚLTIPLES | 532,974.46 | 3.26 |
| 5115154000 | PRESTACIONES CONTRACTUALES | 396,696.64 | 2.43 |
| 5115159000 | OTRAS PRESTACIONES S | 2,895,068.15 | 17.71 |
| 5121211000 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA | 35,362.91 | 0.22 |
| 5121212000 | MATERIAL DE FOTOGRAF | 2,971.00 | 0.02 |
| 5121214000 | MAT. Y ÚTILES PARA E | 151,494.25 | 0.93 |
| 5121215000 | MATERIAL IMPRESO E I | 656.01 | 0.00 |
| 5121216000 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 1,241.37 | 0.01 |
| 5122221000 | ALIMENTACIÓN DE PERSONAS | 87,306.25 | 0.53 |
| 5124246000 | MATERIAL ELÉCTRICO | 10,008.99 | 0.06 |
| 5124247000 | ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS | 2,395.60 | 0.01 |
| 5124248000 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS | 522.30 | 0.00 |
| 5124249000 | MATERIALES DIVERSOS | 3,289.00 | 0.02 |
| 5125252000 | *PLAGUICIDAS, ABONOS | 237.40 | 0.00 |
| 5125253000 | MEDICINAS Y PRODUCTO | 4,238.60 | 0.03 |
| 5125255000 | *MAT., ACCESORIOS Y | 69.60 | 0.00 |
| 5126261000 | *COMBUSTIBLES, LUBRI | 223,580.00 | 1.37 |
| 5127271000 | UNIF. Y BLANCOS PERS | 91,140.00 | 0.56 |
| 5127273000 | ARTÍCULOS DEPORTIVOS | 3,288.00 | 0.02 |
| 5129291000 | *REFACCIONES, ACCESO | 3,878.40 | 0.02 |
| 5129292000 | *REFACCIONES, ACCESO | 519.94 | 0.00 |
| 5129294000 | REFACCIONES Y ACCESO | 5,938.86 | 0.04 |
| 5131311000 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 283,525.00 | 1.73 |
| 5131313000 | SERVICIO DE AGUA POTABLE | 3,862.53 | 0.02 |
| 5131314000 | TELEFONÍA TRADICIONAL | 45,699.24 | 0.28 |
| 5131315000 | TELEFONÍA CELULAR | 29,107.51 | 0.18 |
| 5131317000 | *SERV. ACCESO A INTE | 262,153.42 | 1.60 |
| 5131318000 | SERVICIO POSTAL | 4,980.57 | 0.03 |
| 5133334000 | CAPACITACIÓN | 20,880.00 | 0.13 |
| 5133336000 | *SERVS. APOYO ADMVO. | 37,400.18 | 0.23 |
| 5133338000 | SERVICIOS DE VIGILANCIA | 366,130.80 | 2.24 |
| 5134341000 | *INTERESES, DESCSTOS. | 42,791.56 | 0.26 |
| 5134345000 | SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES | 1,663.27 | 0.01 |
| 5135355000 | REPAR. Y MTTO. DE EQ | 35,009.46 | 0.21 |
| 5135358000 | SERVICIOS DE LIMPIEZ | 252,842.54 | 1.55 |
| 5137372000 | PASAJES TERRESTRES | 4,019.50 | 0.02 |
| 5137375000 | VIATICOS EN EL PAIS | 53,539.91 | 0.33 |
| 5138382000 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 212,108.14 | 1.30 |
| 5139392000 | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS | 9,325.00 | 0.06 |
| 5139398000 | IMPUESTO DE NOMINA | 200,347.23 | 1.23 |
| 5242442000 | BECAS O. AYUDA | 118,986.00 | 0.73 |
| 5599000006 | Diferencia por Redondeo | 0.17 | |
| ERA-03 | TOTAL | 16,343,430.31 | 100.00 |

V. EXPLICACIÓN DE LOS RUBROS DEL FLUJO DE EFECTIVO

| <u>EFE-01</u> | <u>FLUJO DE EFECTIVO</u> | <u>INICIAL</u> | <u>FINAL</u> | <u>FLUJO</u> |
|---------------|--------------------------------|----------------|--------------|--------------|
| 1111201002 | FONDO FIJO | | 30,500.00 | 30,500.00 |
| 1111 | Efectivo | | 30,500.00 | 30,500.00 |
| 1112101001 | BMX cta. 3882 NOMINA | 662,645.44 | 384,115.75 | -278,529.69 |
| 1112101003 | BMX cta. 32793 | 2,369,235.77 | 2,494,243.09 | 125,007.32 |
| 1112101004 | BMX cta. 31797 SAR | 392,485.76 | 392,485.76 | |
| 1112101005 | BMX cta. 23708587013 | 2,669,676.67 | 2,679,530.59 | 9,853.92 |
| 1112101006 | BMX cta. 7659 (7535997157) | 93,874.09 | 94,308.52 | 434.43 |
| 1112103001 | BNTE Cta. 815010574 SUB. FEDEI | 3,245,012.25 | 4,228,603.45 | 983,591.20 |
| 1112103002 | BNTE Cta. 815010582 SUB ESTAT | 3,497,346.67 | 2,504,815.36 | -992,531.31 |
| 1112103003 | BNTE Cta. 815010299 ING PROPIK | 6,519,845.25 | 6,067,638.42 | -452,206.83 |



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

| | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1112103004 | BNTE Cta. 0102969073 | 3,404,658.78 | 4,845,641.87 | 1,440,983.09 |
| 1112103005 | BNTE Cta. 815002881 | 2,830,662.59 | 4,210,275.82 | 1,379,613.23 |
| 1112103006 | BNTE Cta. 815002717 BK CREDIT | 943,418.26 | 958,000.43 | 14,582.17 |
| 1112103007 | BNTE Cta. 0183961286 CIDENG | 467,439.12 | 480,939.12 | 13,500.00 |
| 1112103008 | BNTE Cta. 548156672 | 147,321.05 | 147,321.05 | |
| 1112103010 | BNTE Cta. 0620348168 PYME CID | 38,983.89 | 6,108.89 | -32,875.00 |
| 1112103011 | BNTE Cta. 0102969332 | 490,690.41 | 74,010.92 | -416,679.49 |
| 1112103012 | BNTE Cta. 0198246316 PIFI 2005 | 755,348.63 | 758,567.23 | 3,218.60 |
| 1112103015 | BNTE Cta. 0198246325 FAM | 4,684,067.08 | 4,396,927.45 | -287,139.63 |
| 1112103016 | BNTE Cta. 0617032346 FAM 2009 | 149,085.09 | 89,417.97 | -59,667.12 |
| 1112103017 | BNTE Cta. 0620347965 TSU UASN | 1,160,907.67 | 955,342.19 | -205,565.48 |
| 1112103019 | BNTE Cta. 637647113 | 5,000.00 | | -5,000.00 |
| 1112103020 | BNTE Cta. 637647122 | 1,414,550.44 | 8,286.95 | -1,406,263.49 |
| 1112103021 | BNTE Cta. 815008332 | 5,527,863.44 | 5,562,809.91 | 34,946.47 |
| 1112103022 | BNTE Cta. 815008677 | 1,521,500.95 | 1,502,848.02 | -18,652.93 |
| 1112103023 | BNTE Cta. 0670381441 | 1,214,650.80 | 688,926.30 | -525,724.50 |
| 1112103024 | BNTE Cta. 0675798651 | 4,049.46 | | -4,049.46 |
| 1112103025 | BNTE Cta. 0681904266 | 4,823,286.77 | 5,263,899.44 | 440,612.67 |
| 1112103026 | BNTE Cta. 818582367 | 137,047.32 | 137,215.54 | 168.22 |
| 1112103027 | BNTE Cta. 818582442 | 331,657.55 | 332,132.32 | 474.77 |
| 1112 Bancos/Tesorería | | 49,502,311.20 | 49,264,412.36 | -237,898.84 |
| EFE-01 TOTAL | | 49,502,311.20 | 49,294,912.36 | -207,398.84 |

EFE-02

ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

FLUJO

| | |
|--|-------------------|
| 1236 Construcciones en Proceso en Bienes INMUEBLES | 13,681.90 |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administraci | 13,681.90 |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami | 659,744.00 |
| MUEBLES | 154,180.00 |
| EFE-02 TOTAL | 813,924.00 |
| | 827,605.90 |

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

RECTOR

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN
DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. FERNANDO GUTIÉRREZ GODÍNEZ

C.P. MIGUEL SANDOVAL TORRES

JEFE DEPTO. DE CONTABILIDAD
C.P. MIGUEL ÁNGEL RANGEL GONZÁLEZ