



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 Universidades Tecnológicas.

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



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

II. EXPLICACIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESF-01	FONDOS CON INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO		TIPO
	NO APLICA			
ESF-02	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
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO		
	1145400001 BIENES MUEBLES EN TRANSITO		21,553.97	
	1140 INVENTARIOS		21,553.97	
ESF-06	FIDEICOMISOS	NO APLICA		
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NO APLICA		
ESF-08	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	1,079,626.37	588,058.68
	1241151101 MUEBLES OFNA Y ESTA	6,546,687.13	6,467,048.80	-79,638.33
	1241351500 EQUIPO DE COMPUTO Y	2,280,511.86	4,084,382.78	1,803,870.92
	1241351501 EQUIPO DE COMPUTO Y	20,551,911.45	17,879,361.62	-2,672,549.83
	1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y	727,381.46	1,026,825.66	299,444.20
	1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y	3,077,346.13	2,954,367.98	-122,978.15
	1242152100 EQUIPO Y APARATOS AU	268,745.34	268,745.34	
	1242352300 CAMARAS FOTOGRAFICAS	163,263.15	163,263.15	
	1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQ		51,156.00	51,156.00
	1242952901 OTRO MOBILIARIO Y EQ	16,293.36	16,293.36	
	1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE L	23,108.06	29,088.06	5,980.00
	1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	1,211,956.49	891,956.54	-319,999.95
	1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO	1,900.00	4,460.00	2,560.00
	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	15,488,842.45	-91,183.16
	1246456400 SISTEMAS DE AIRE ACO		74,472.00	74,472.00
	1246556500 EQUIPO DE COMUNICACI	161,988.82	190,394.82	28,406.00
	1246556501 EQUIPO DE COMUNICACI	3,345,325.25	2,822,391.11	-522,934.14
	1246656600 *EQUIPOS DE GENERACI	2,490,657.54	2,616,457.53	125,799.99
	1246656601 EQUIPOS DE GENERACIO	5,831,351.34	5,370,475.64	-460,875.70
	1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	146,488.58	156,199.31	9,710.73
	1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	10,290.00	9,616.36	-673.64
	1246956900 OTROS EQUIPOS 2011		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	81,865,852.38	-1,127,194.38
	1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFIC	-1,595.12	-7,975.60	-6,380.48
	1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-1,268,556.36	-1,671,299.97	-402,743.61
	1263151301 *BIENES ARTÍSTICOS,	-579,391.84	-678,032.17	-98,640.33
	1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-11,916,524.08	-13,417,023.59	-1,500,499.51
	1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-1,036,798.22	-1,310,152.13	-273,353.91
	1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-22,945.96	-49,820.50	-26,874.54
	1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-4,209.47	-20,535.80	-16,326.33
	1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-3,666.06	-6,574.62	-2,908.56
	1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	-7,198.11	-9,708.25	-2,510.14
	1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO	-921.21	-1,922.42	-1,001.21
	1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-4,460,287.16	-5,536,375.16	-1,076,088.00
	1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO	-9,180,142.47	-12,822,810.70	-3,642,668.23
	1263656401 SISTEMAS DE AIRE ACO		-1,861.80	-1,861.80
	1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI	-1,627,365.78	-2,006,161.29	-378,795.51



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

1263656601	EQUIPOS DE GENERACIO	-1,718,860.90	-2,369,941.87	-651,080.97
1263656701	HERRAMIENTAS Y MAQUI	-12,947.47	-30,349.15	-17,401.68
1263656901	OTROS EQUIPOS 2010	-12,399.80	-29,269.64	-16,869.84
1260	DEPRECIACIÓN y DETERIORO ACUM.	-31,853,810.01	-39,969,814.66	-8,116,004.65
ESF-08	TOTAL	144,576,139.62	135,346,622.49	-9,229,517.13

ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS	NO APLICA	MONTO
** ESF-09	TOTAL		-

ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS	NO APLICA	MONTO
** ESF-10	TOTAL		-

ESF-11	OTROS ACTIVOS	NO APLICA	MONTO
** ESF-11	TOTAL		-

ESF-12	CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO
2111101001	SUELDOS POR PAGAR	-407,277.17
2111401004	APORTACION PATRONAL INFONAVIT	-260,425.93
2111401005	APORTACION PATRONAL SAR	-2,557,239.47
2117101003	ISR SALARIOS POR PAGAR	-1,109,848.79
2117101004	ISR ASIMILADOS POR PAGAR	-273,656.61
2117101012	ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	-28,538.99
2117102004	CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-2,911.60
2117202002	APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG	-43,530.45
2117301007	IVA POR PAGAR	-8,697.41
2117502102	IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-169,207.91
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	-154.18
2119904002	CXP A GEG	-827,093.36
2119905001	ACREEDORES DIVERSOS	-1,966.74
2119905006	ACREEDORES VARIOS	-204,603.95
2119905008	TITULACION TSU	-192,450.55
2119905009	CENEVAL	-23,425.78
2119905010	PROGRAMAS Y FONDOS	-1,030,651.89
ESF-12	TOTAL	-7,427,054.72

NOTA: A LA FECHA SE ENCUENTRA PENDIENTE LA DESINCORPORACION DE LOS BIENES DE LA UT DE SAN MIGUEL DE ALLENDE.

ESF-13	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-

ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS	NO APLICA	MONTO
---------------	--	------------------	--------------

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

VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	INICIAL	FINAL	MODIFICACIÓN
3110000001	APORTACIONES	-16,926,050.26	-16,926,050.26	
3110000002	BAJA DE ACTIVO FIJO	236,697.38	260,245.04	23,547.66
3111835000	BIENES MUEBLES	-314,363.00	-10,000.00	304,363.00
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	-60,183,611.03	3,930,734.88
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONT.	-161,909,744.81	-157,965,462.27	3,944,282.54



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

VHP-02	PATRIMONIO GENERADO	INICIAL	FINAL	MODIFICACIÓN
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	5,232,839.13	9,017,335.55	3,784,496.42
3220000002	RESULTADOS ACUMULADOS	-9,960,934.77	-9,927,764.77	33,170.00
3220000014	RESULTADO EJERCICIO 2006	2,758,585.44	2,839,401.29	80,815.85
3220000015	RESULTADO EJERCICIO 2007	-1,556,197.05	-1,408,326.17	147,870.88
3220000016	RESULTADO EJERCICIO 2008	411,710.31	646,866.67	235,156.36
3220000017	RESULTADO EJERCICIO 2009	1,718,501.78	1,732,437.74	13,935.96
3220000018	RESULTADO EJERCICIO 2010	17,651,780.72	18,526,594.83	874,814.11
3220000019	RESULTADO EJERCICIO 2011	14,855,088.26	22,123,255.39	7,268,167.13
3220000020	RESULTADO EJERCICIO 2012		8,898,601.09	8,898,601.09
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	-43,981,864.15	-6,041,048.43
3220690202	APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-4,541,153.93	-7,359,837.37	-2,818,683.44
	SUB TOTAL	-29,578,555.13	-23,168,929.39	6,409,625.74
	VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	-24,345,716.00	-14,151,593.84	10,194,122.16

IV. EXPLICACIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE ACTIVIDADES

ERA-01	INGRESOS	MONTO
4143430601	"POR CERTIFICADOS, C	-118,383.00
4143430701	"POR EXPEDICION, LEG	-130.00
4143430801	POR SERVICIOS EN MAT	-1,161,043.50
4143	Derechos por Prestación de Serv.	-1,279,556.50
4140	Derechos	-1,279,556.50
4151510250	POR CONCEPTO DE ARRE	-42,551.63
4151510251	POR CONCEPTO DE RENT	-2,650.00
4151510253	POR CONCEPTO DE RENT	-218,638.00
4151	Produc. Derivados del Uso y Aprov.	-263,839.63
4159510702	POR CONCEPTO DE COLEGIATURAS	-8,296,766.00
4159510706	POR CONCEPTO DE CUOT	-285,794.00
4159510805	POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	-329,450.28
4159510820	POR CONCEPTO DE CURSOS OTROS	-803,567.24
4159510902	EXAMENES DE ADMISION	-196,544.00
4159510905	EXAMENES RECEPCIONALES	-180.00
4159510920	EXMANES OTROS	-436,207.00
4159	Otros Productos que Generan Ing.	-10,348,508.52
4150	Productos de Tipo Corriente	-10,612,348.15
4163610031	INDEMNIZACIONES (REC	-8,755.47
4163	Indemnizaciones	-8,755.47
4169610002	RECARGOS	-4,615.00
4169610155	POR CONCEPTO DE EXAM	-196,765.50
4169610156	POR CONCEPTO DE PATROCINIOS	-174,000.00
4169610157	INGRESOS POR SERVICIOS EXTERNOS	-1,331,773.73
4169	Otros Aprovechamientos	-1,707,154.23
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	-1,715,909.70
	INGRESOS DE GESTION	-13,607,814.35
4213831000	SERVICIOS PERSONALES	-30,558,265.00
4213832000	MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,865,931.00
4213833000	SERVICIOS GENERALES	-3,891,434.00
4213	Convenios	-36,315,630.00
4210	Participaciones y Aportaciones	-36,315,630.00
4221911000	SERVICIOS PERSONALES	-30,437,949.74
4221912000	MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,840,497.86
4221913000	SERVICIOS GENERALES	-3,500,255.04
4221	Trans. Internas y Asig. al Secto	-35,778,702.64
4220	Transferencias, Asignaciones, Subs.	-35,778,702.64
	PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-72,094,332.64
	ERA-01 TOTAL	-85,702,146.99
ERA-02	OTROS INGRESOS	MONTO
4311	Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-776,264.59
4310	Ingresos Financieros	-776,264.59
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-11.59
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-11.59
	ERA-02 TOTAL	-776,276.18



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

<u>ERA-03</u>	<u>GASTOS</u>	<u>MONTO</u>	<u>% GASTO</u>
5111113000	SUELDOS BASE AL PERS	12,955,724.55	13.57
5112121000	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	3,202,021.18	3.35
5112122000	SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	16,933,156.41	17.73
5113131000	PRIMAS POR AÑOS DE S	327,675.12	0.34
5113132000	"PRIMAS DE VACAS., D	7,126,587.45	7.46
5114141000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	5,417,569.55	5.67
5114142000	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,175,144.40	1.23
5114143000	APORT. S. RETIRO.	470,057.72	0.49
5114144000	SEGUROS MÚLTIPLES	823,011.10	0.86
5115153000	SEGURO DE RETIRO (AP	569,683.81	0.60
5115154000	PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,975,348.16	2.07
5115159000	OTRAS PRESTACIONES S	11,658,759.44	12.21
5116171000	ESTÍMULOS	545,854.37	0.57
5121211000	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	379,863.29	0.40
5121212000	MATERIAL DE FOTOGRAF	55,593.02	0.06
5121214000	MAT. Y ÚTILES PARA E	739,068.93	0.77
5121215000	MATERIAL IMPRESO E I	330,554.04	0.35
5121216000	MATERIAL DE LIMPIEZA	148,447.36	0.16
5122221000	ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	435,775.18	0.46
5123231000	PROD. ALIM. AGRO.	15,001.28	0.02
5123237000	"PROD. CUERO, PIEL"	12,266.95	0.01
5124241000	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	204,370.84	0.21
5124242000	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	29,673.50	0.03
5124243000	"CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO"	14,597.67	0.02
5124244000	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	57,835.00	0.06
5124245000	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	24,077.97	0.03
5124246000	MATERIAL ELÉCTRICO	781,258.47	0.82
5124247000	ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	36,544.42	0.04
5124248000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	130,198.10	0.14
5124249000	MATERIALES DIVERSOS	63,654.58	0.07
5125251000	SUSTANCIAS QUÍMICAS	11,656.49	0.01
5125252000	"PLAGUICIDAS, ABONOS	12,791.30	0.01
5125253000	MEDICINAS Y PRODUCTO	28,073.58	0.03
5125254000	"MATERIALES, ACCESOR	12,080.82	0.01
5125255000	"MAT., ACCESORIOS Y	2,673.80	0.00
5125256000	FIB. SINTET. HULE	97,958.73	0.10
5126261000	"COMBUSTIBLES, LUBRI	915,553.04	0.96
5127271000	UNIF. Y BLANCOS PERS	272,637.37	0.29
5127272000	PRENDAS DE PROTECCIÓN	23,327.56	0.02
5127273000	ARTICULOS DEPORTIVOS	81,080.52	0.08
5127274000	PRODUCTOS TEXTILES	124.08	0.00
5127275000	BCOS. Y O. TEXTIL	417.14	0.00
5129291000	"REFACCIONES, ACCESO	124,149.01	0.13
5129292000	"REFACCIONES, ACCESO	22,449.00	0.02
5129294000	REFACCIONES Y ACCESO	133,954.65	0.14
5129295000	REF. MED. Y LAB.	5,118.49	0.01
5129296000	REF. EQ. TRANSP.	21,157.33	0.02
5129299000	REF. OT. BIE. MUEB.	2,800.00	0.00
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,513,746.00	1.59
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	3,862.53	0.00
5131314000	TELEFONIA TRADICIONAL	325,316.72	0.34
5131315000	TELEFONÍA GELULAR	140,738.53	0.15
5131317000	"SERV. ACCESO A INTE	1,485,654.93	1.56
5131318000	SERVICIO POSTAL	7,862.01	0.01
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQU	4,000.00	0.00
5132327000	ARRE. ACT. INTANG	427,004.33	0.45
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	75,160.85	0.08
5133331000	"SERVS. LEGALES, DE	258,705.46	0.27
5133332000	"SERVS. DE DISEÑO, A	60,552.00	0.06
5133333000	"SERVS. CONSULT. ADM	324,360.00	0.34
5133334000	CAPACITACION	856,284.04	0.90
5133336000	"SERVS. APOYO ADMVO.	786,198.20	0.82
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,464,523.20	1.53
5133339000	SUBROGACIONES	64,400.00	0.07
5134341000	"INTERESES, DESCTOS.	192,662.25	0.20
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	378,193.92	0.40
5134347000	FLETES Y MANIOBRAS	20,289.05	0.02
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	3,232,275.50	3.38
5135352000	"INST., REPAR. MTTO.	79,487.10	0.08
5135353000	"INST., REPAR. Y MTT	24,893.32	0.03



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	314,153.19	0.33
5135357000	"INST., REP. Y MTTO.	178,130.46	0.19
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	1,037,923.41	1.09
5136361100	DIFUSION POR RADIO,	171,711.91	0.18
5136365000	"SERV. DE LA INDUSTR	9,960.00	0.01
5137371000	PASAJES AEREOS	49,336.00	0.05
5137372000	PASAJES TERRESTRES	115,860.80	0.12
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	654,972.16	0.69
5137376000	VIATICOS EN EL EXTRANJERO	27,582.61	0.03
5137378000	SERVICIOS INTEGRALES	9,970.66	0.01
5137379000	OT. SER. TRASLADO	14,636.82	0.02
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	25,552.78	0.03
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	741,912.12	0.78
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	4,323.80	0.00
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	318,557.95	0.33
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,315,276.01	1.38
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	971,263.21	1.02
5241441000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,029.84	0.00
5242442000	BECAS O. AYUDA	984,379.00	1.03
5513258300	D.A. EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	6,380.48	0.01
5515151100	DEP. MUEBLES DE OFIC	403,715.30	0.42
5515151500	DEP. EQUIPO DE COMPU	1,727,316.16	1.81
5515151900	DEP. OTROS MOBILIARI	317,257.60	0.33
5515252100	DEP. EQUIPO Y APARAT	26,874.54	0.03
5515252300	DEP. CAMARAS FOTOGRA	16,326.33	0.02
5515252900	DEP. OTROS MOBILIARI	2,908.56	0.00
5515353100	DEP. EQUIPO MEDICO Y	2,510.14	0.00
5515353200	DEP. INSTRUMENTAL ME	1,001.21	0.00
5515454100	DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES	1,076,088.00	1.13
5515656200	DEP. MAQUINARIA Y EQ	3,654,568.91	3.83
5515656400	DEP. SISTEMA AIRE ACONDICIONADO	1,861.80	0.00
5515656500	DEP. EQUIPOS DE COMU	392,701.46	0.41
5515656600	DEP. EQUIPO DE GENER	651,239.67	0.68
5515656700	DEP. HERRAMIENTAS Y	17,401.68	0.02
5515656900	DEP. OTROS EQUIPOS	16,869.84	0.02
5515751300	DEP. BIENES ARTISTIC	98,640.33	0.10
5599000006	Diferencia por Redondeo	17.27	
ERA-03 TOTAL		95,495,758.72	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>
1112101001	BMX cta. 3882 NOMINA	662,645.44	599,460.85	-63,184.59
1112101003	BMX cta. 32793	2,369,235.77	2,646,232.52	276,996.75
1112101004	BMX cta. 31797 SAR	392,485.76	392,485.76	
1112101005	BMX cta. 23708587013	2,669,676.67	2,699,637.49	29,960.82
1112101006	BMX cta. 7659 (7535997157)	93,874.09	95,486.21	1,612.12
1112103001	BNTE Cta. 815010574 SUB. FEDERAL	3,245,012.25	9,532,346.79	6,287,334.54
1112103002	BNTE Cta. 815010582 SUB ESTATAL	3,497,346.67	846,283.38	-2,651,063.29
1112103003	BNTE Cta. 815010299 ING PROPIOS	6,519,845.25	19,437.62	-6,500,407.63
1112103004	BNTE Cta. 0102969073	3,404,658.78	8,094,351.63	4,689,692.85
1112103005	BNTE Cta. 815002881	2,830,662.59	49,816.57	-2,780,846.02
1112103006	BNTE Cta. 815002717 BK CREDITO	943,418.26	972,539.92	29,121.66
1112103007	BNTE Cta. 0183961286 CIDENG	467,439.12	474,929.84	7,490.72
1112103008	BNTE Cta. 548156672	147,321.05	147,322.05	1.00
1112103010	BNTE Cta. 0620348168 PYME CIDEN	38,983.89	6,006.81	-32,977.08
1112103011	BNTE Cta. 0102969332	490,690.41	54,913.73	-435,776.68
1112103012	BNTE Cta. 0198246316 PIFI 2005	755,348.63		-755,348.63
1112103015	BNTE Cta. 0198246325 FAM	4,684,067.08	3,237,782.49	-1,446,284.59
1112103016	BNTE Cta. 0617032346	149,085.09	28,256.39	-120,828.70
1112103017	BNTE Cta. 0620347965	1,160,907.67	1,505,530.10	344,622.43
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	5,700,951.44	173,088.00
1112103022	BNTE Cta. 815008677	1,521,500.95	1,389,807.35	-131,693.60
1112103023	BNTE Cta. 0670381441	1,214,650.80	353,177.12	-861,473.68
1112103024	BNTE Cta. 0675798651	4,049.46		-4,049.46
1112103025	BNTE Cta. 0681904266	4,823,286.77	4,520,020.49	-303,266.28
1112103026	BNTE Cta. 818582367	137,047.32	8,719.01	-128,328.31
1112103027	BNTE Cta. 818582442	331,657.55	12,198.34	-319,459.21
1112103028	BNTE Cta. 0892358209		6,000.00	6,000.00



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

1112 Bancos/Tesorería	49,502,311.20	43,401,980.85	-6,100,330.35
EFE-01 TOTAL	49,502,311.20	43,401,980.85	-6,100,330.35

EFE-02

ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

FLUJO

1236 Construcciones en Proceso en Bienes INMUEBLES		13,681.90	13,681.90
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci		-183,792.51	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R		51,156.00	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de L		-311,459.95	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami		-683,097.92	
MUEBLES		-1,127,194.38	
EFE-02 TOTAL		-1,113,512.48	

RECTOR

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. FERNANDO GUTIÉRREZ GODÍNEZ

C.P. LOTH MARIANO PÉREZ CAMACHO

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