



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	2013	2012	
	1122602001 CUENTAS POR COBRAR A	17,500.00	17,500.00	563,206.00	
	1122 CUENTAS POR COBRAR A CP	17,500.00	17,500.00	563,206.00	
	ESF-02 TOTAL	17,500.00	17,500.00	563,206.00	
ESF-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO			N/A	
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO			
	1145400001 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO	268,745.34			
	1140 INVENTARIOS	21,553.97			
		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	18,616,714.20	18,616,714.20		
	1236262200 Edificación no habitacional		3,351,897.13	3,351,897.13	
	1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	93,450,584.77	96,802,481.90	3,351,897.13	
	1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y	1,079,626.37	1,282,904.09	203,277.72	
	1241151101 MUEBLES OFNA Y ESTA	6,467,048.80	6,467,048.80		
	1241351500 EQUIPO DE COMPUTO Y	4,084,382.78	5,616,412.32	1,532,029.54	
	1241351501 EQUIPO DE COMPUTO Y	17,879,361.62	17,793,677.77	-85,683.85	
	1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y	1,026,825.66	1,213,812.61	186,986.95	
	1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y	2,954,367.98	2,954,367.98		
	1242152100 EQUIPO Y APARATOS AU	268,745.34	451,767.34	183,022.00	
	1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS	163,263.15	155,947.15	-7,316.00	
	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	29,088.06	29,088.06		
	1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	891,956.54	891,956.54		
	1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO	4,460.00	4,460.00		
	1244154100 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2011	206,150.00	495,650.00	289,500.00	
	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	15,488,842.45	15,488,842.45		
	1246456400 SISTEMAS DE AIRE ACO	74,472.00	74,472.00		
	1246556500 EQUIPO DE COMUNICACI	190,394.82	263,821.27	73,426.45	
	1246556501 EQUIPO DE COMUNICACI	2,822,391.11	2,822,391.11		
	1246656600 EQUIPOS DE GENERACI	2,616,457.53	2,616,457.53		
	1246656601 EQUIPOS DE GENERACIO	5,370,475.64	5,370,475.64		
	1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	156,199.31	1,421,534.44	1,265,335.13	
	1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	9,616.36	9,616.36		
	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	3,911,438.01	-986,350.20	
	1240 BIENES MUEBLES	81,865,852.38	84,520,080.12	2,654,227.74	
	1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFIC	-7,975.60	-14,356.08	-6,380.48	
	1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-1,671,299.97	-2,134,440.12	-463,140.15	
	1263151301 "BIENES ARTÍSTICOS,	-678,032.17		678,032.17	
	1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-13,417,023.59	-14,935,802.25	-1,518,778.66	
	1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-1,310,152.13	-1,640,940.82	-330,788.69	
	1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-49,820.50	-93,472.07	-43,651.57	
	1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-20,535.80	-34,606.35	-14,070.55	
	1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-6,574.62	-13,319.58	-6,744.96	
	1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	-9,708.25	-12,617.06	-2,908.81	
	1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO	-1,922.42	-3,141.20	-1,218.78	
	1263454101 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	-5,536,375.16	-6,078,931.33	-542,556.17	
	1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO	-12,822,810.70	-14,951,115.55	-2,128,304.85	



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

1263656401	SISTEMAS DE AIRE ACO	-1,861.80	-9,309.00	-7,447.20
1263656501	EQUIPO DE COMUNICACI	-2,006,161.29	-2,343,580.75	-337,419.46
1263656601	EQUIPOS DE GENERACIO	-2,369,941.87	-2,994,660.70	-624,718.83
1263656701	HERRAMIENTAS Y MAQUI	-30,349.15	-140,841.04	-110,491.89
1263656901	OTROS EQUIPOS 2010	-29,269.64	-48,709.24	-19,439.60
1260	DEPRECIACIÓN Y DETERIORO ACUM.	-39,969,814.66	-45,449,843.14	-5,480,028.48
ESF-08	TOTAL	135,346,622.49	135,872,718.88	526,096.39

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

** ESF-09 TOTAL -

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS **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	-969,470.37
2111401004	APORTACION PATRONAL INFONAVIT	-186,114.17
2111401005	APORTACION PATRONAL SAR	-2,905,947.33
2117101003	ISR SALARIOS POR PAGAR	-1,342,770.90
2117101004	ISR ASIMILADOS POR PAGAR	-28,802.34
2117101012	ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	-11,051.43
2117102004	CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-1,086.43
2117202002	APORTACIÓN TRABAJADOR ISSEG	-43,530.45
2117301007	IVA POR PAGAR	-27,996.96
2117502102	IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-169,622.46
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
2119904005	CXP POR REMANENTES	-2,591,860.32
2119904008	CXP REMANENTE EN SOL	-2,302,446.75
2119905006	ACREEDORES VARIOS	-212,553.03
2119905008	TITULACION TSU	-192,450.55
2119905009	CENEVAL	-23,425.78
2119905010	PROGRAMAS Y FONDOS	-678,133.56
ESF-12	TOTAL	-11,972,790.95

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 GARANTÍ	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 **MONTO**

2199002001	CXP GEG POR SERV. EDUCATIVOS	-
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-
ESF-14	TOTAL	-

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	260,245.04	265,305.27	5,060.23
3110915000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-565,740.72	-565,740.72
3111835000	BIENES MUEBLES	-10,000.00		10,000.00
3113835000	CONVENIO EJE ANT BIENES MUEBLES	-15,248,918.82	-15,258,918.82	-10,000.00
3113836000	CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLICA	-33,598,859.08	-33,598,859.08	
3113915000	ESTATALES DE EJERCIC	-22,688,268.12	-22,688,268.12	
3113916000	ESTATALES DE EJERCIC	-9,570,000.00	-9,570,000.00	
3120000004	DONACIONES DE BIENES	-60,183,611.03	-60,183,611.03	
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONT.	-157,965,462.27	-158,526,142.76	-560,680.49
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO	INICIAL	FINAL	MODIFICACIÓN



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	9,017,335.55	5,343,901.95	-3,673,433.60
3220000002 RESULTADOS ACUMULADOS	-9,927,764.77	-9,895,774.77	31,990.00
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	2,839,401.29	3,081,004.51	241,603.22
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	-1,408,326.17	-652,939.94	755,386.23
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	646,866.67	2,042,211.22	1,395,344.55
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	1,732,437.74	2,289,486.00	557,048.26
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	18,526,594.83	19,043,160.06	516,565.23
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	22,123,255.39	25,426,911.16	3,303,655.77
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	8,898,601.09	12,148,178.56	3,249,577.47
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013		15,475,342.20	15,475,342.20
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-4,629,602.15	-5,093,257.88	-463,655.73
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-10,628,691.79	-13,169,298.68	-2,540,606.89
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-43,981,864.15	-47,865,921.41	-3,884,057.26
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-7,359,837.37	-16,744,045.80	-9,384,208.43
SUB TOTAL	-23,168,929.39	-13,914,944.77	9,253,984.62
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	-14,151,593.84	-8,571,042.82	5,580,551.02

IV. EXPLICACIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE ACTIVIDADES

<u>ERA-01</u>	INGRESOS	MONTO	
	4151510250 POR CONCEPTO DE ARRE	-108,547.11	
	4151510253 POR CONCEPTO DE RENT	-179,397.58	
	4151512055 SEGURO MEDICO ESCOLAR	-81,750.00	
	4151 Produc. Derivados del Uso y Aprov.	-369,694.69	
	4159510704 POR CONCEPTO DE RE-INSCRIPCIÓN	-329,428.50	
	4159510710 REEXPEDICIÓN DE CREDENCIAL	-5,633.00	
	4159510711 ELABORACION DE CONSTANCIAS	-55,912.00	
	4159510712 TALLERES REMEDIALES	-198,092.00	
	4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	-467,213.33	
	4159510820 POR CONCEPTO DE CURSOS OTROS	-619,773.43	
	4159 Otros Productos que Generan Ing.	-1,676,052.26	
	4150 Productos de Tipo Corriente	-2,045,746.95	
	4163610031 INDEMNIZACIONES (REC	-81,130.00	
	4163 Indemnizaciones	-81,130.00	
	4169610002 RECARGOS	-13,580.00	
	4169610156 POR CONCEPTO DE PATROCINIOS	-188,000.00	
	4169610157 INGRESOS POR SERVICIOS EXTERNOS	-139,201.89	
	4169610161 SERVICIOS TECNOLOGICOS	-817,578.13	
	4169 Otros Aprovechamientos	-1,158,360.02	
	4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	-1,239,490.02	
	INGRESOS DE GESTION	-3,285,236.97	
	4213831000 SERVICIOS PERSONALES	-31,323,252.00	
	4213832000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,643,073.00	
	4213833000 SERVICIOS GENERALES	-4,062,169.00	
	4213837000 INVERSIONES FINANCIERAS	-4,608,395.80	
	4213 Convenios	-41,636,889.80	
	4210 Participaciones y Aportaciones	-41,636,889.80	
	4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-32,471,546.32	
	4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-2,084,410.26	
	4221913000 SERVICIOS GENERALES	-8,562,240.84	
	4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-1,473,701.50	
	4221 Trans. Internas y Asig. al Sector	-44,591,898.92	
	4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-44,591,898.92	
	PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-86,228,788.72	
	ERA-01 TOTAL	-89,514,025.69	
<u>ERA-02</u>	OTROS INGRESOS	MONTO	
	4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-486,980.92	
	4310 Ingresos Financieros	-486,980.92	
	4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-3.37	
	4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-3.37	
	ERA-02 TOTAL	-486,984.29	
<u>ERA-03</u>	GASTOS	MONTO	% GASTO
	5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	13,429,778.30	14.09
	5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	2,994,562.32	3.14
	5112122000 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	18,529,878.61	19.43
	5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	190,132.42	0.20
	5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	6,744,005.28	7.07



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

5114141000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	6,917,869.52	7.26
5114142000	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,226,925.78	1.29
5114143000	APORT. S. RETIRO.	490,770.25	0.51
5114144000	SEGUROS MULTIPLES	903,240.10	0.95
5115152000	INDEMNIZACIONES	113,757.78	0.12
5115154000	PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,050,356.24	1.10
5115159000	OTRAS PRESTACIONES S	11,332,801.12	11.89
5116171000	ESTÍMULOS	548,484.97	0.58
5121211000	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	318,575.53	0.33
5121212000	MATERIALES Y UTILES	22,029.50	0.02
5121214000	MAT.,UTILES Y EQUIPO	644,987.26	0.68
5121215000	MATERIAL IMPRESO E I	138,612.63	0.15
5121216000	MATERIAL DE LIMPIEZA	155,203.98	0.16
5121217000	MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	16,762.64	0.02
5122221000	ALIMENTACION DE PERSONAS	814,710.02	0.85
5122222000	PROD. A. ANIMAL.	1,180.88	0.00
5122223000	UTENSILIOS PARA EL S	2,460.00	0.00
5123231000	PROD. ALIM. AGRO.	9,926.80	0.01
5124241000	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	9,327.87	0.01
5124242000	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	10,215.63	0.01
5124243000	CAL., YESO Y PRODUCTOS DE YESO	12,855.62	0.01
5124244000	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	7,308.07	0.01
5124245000	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	24,888.95	0.03
5124246000	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	308,790.23	0.32
5124247000	ARTICULOS METALICOS	67,244.67	0.07
5124248000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	76,120.07	0.08
5124249000	OTROS MATERIALES Y A	167,294.70	0.18
5125251000	SUSTANCIAS QUIMICAS	6,070.12	0.01
5125252000	FERTILIZANTES, PESTI	20,143.36	0.02
5125253000	MEDICINAS Y PRODUCTO	23,091.84	0.02
5125254000	MATERIALES, ACCESOR	12,470.29	0.01
5125255000	MAT., ACCESORIOS Y	9,184.58	0.01
5125256000	FIB. SINTET. HULE	66,778.27	0.07
5125259000	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	5,189.09	0.01
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRI	818,795.98	0.86
5127271000	VESTUARIOS Y UNIFORMES	283,394.01	0.30
5127272000	PRENDAS DE PROTECCIÓN	2,107.00	0.00
5127273000	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	103,095.89	0.11
5127274000	PRODUCTOS TEXTILES	37.50	
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	64,625.57	0.07
5129292000	REFACCIONES, ACCESO	60,636.77	0.06
5129294000	REFACCIONES Y ACCESO	196,316.26	0.21
5129296000	REF. EQ. TRANSP.	26,135.06	0.03
5131311000	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	1,550,398.00	1.63
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	8,587.00	0.01
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	313,157.32	0.33
5131315000	TELEFONIA CELULAR	121,212.76	0.13
5131317000	SERV. ACCESO A INTE	1,417,117.48	1.49
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	3,470.05	0.00
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQU	14,359.02	0.02
5132327000	ARRE. ACT. INTANG	439,553.20	0.46
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	154,988.80	0.16
5133331000	SERVS. LEGALES, DE	873,138.43	0.92
5133332000	SERVS. DE DISEÑO, A	164,000.00	0.17
5133333000	SERVS. CONSULT. ADM	179,796.00	0.19
5133334000	CAPACITACIÓN	768,492.36	0.81
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO.	721,017.02	0.76
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,501,741.80	1.58
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	183,772.46	0.19
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	382,997.99	0.40
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	1,945,419.02	2.04
5135352000	INST., REPAR. MTTO.	349,248.42	0.37
5135353000	INST., REPAR. Y MTT	45,557.01	0.05
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	447,398.84	0.47
5135357000	INST., REP. Y MTTO.	133,460.86	0.14
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	1,289,604.90	1.35
5135359000	SERVICIOS DE JARDINE	15,544.00	0.02
5136361100	DIFUSION POR RADIO,	222,090.53	0.23
5136362000	DIF. RADIO, TV VTA	32,686.25	0.03
5136365000	SERV. DE LA INDUSTR	25,360.00	0.03
5137371000	PASAJES AEREOS	110,353.00	0.12
5137372000	PASAJES TERRESTRES	60,680.48	0.06
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	509,393.15	0.53



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

5137378000	SERVICIOS INTEGRALES	139,622.79	0.15
5137379000	OT. SER. TRASLADO	12,875.11	0.01
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	84,674.91	0.09
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	676,947.38	0.71
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	134,082.63	0.14
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	71,603.29	0.08
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,984,326.84	2.08
5139395000	PENAS, MULTAS	361,277.66	0.38
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	1,023,675.55	1.07
5242442000	BECAS O. AYUDA	1,524,626.13	1.60
5511000002	ESTIMACIONES Y PERDI	22,827.50	0.02
5513258300	D.A. EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	6,380.48	0.01
5515151100	DEP. MUEBLES DE OFIC	463,140.15	0.49
5515151500	DEP. EQUIPO DE COMPU	1,604,462.51	1.68
5515151900	DEP. OTROS MOBILIARI	330,788.69	0.35
5515252100	DEP. EQUIPO Y APARAT	43,651.57	0.05
5515252300	DEP. CAMARAS FOTOGRA	16,326.32	0.02
5515252900	DEP. OTROS MOBILIARI	6,744.96	0.01
5515353100	DEP. EQUIPO MEDICO Y	2,908.81	0.00
5515353200	DEP. INSTRUMENTAL ME	1,218.78	0.00
5515454100	DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES	542,556.17	0.57
5515656200	DEP. MAQUINARIA Y EQ	2,128,304.85	2.23
5515656400	DEP. SISTEMA AIRE ACONDICIONADO	7,447.20	0.01
5515656500	DEP. EQUIPOS DE COMU	337,419.46	0.35
5515656600	DEP. EQUIPO DE GENER	624,718.83	0.66
5515656700	DEP. HERRAMIENTAS Y	110,491.89	0.12
5515656900	DEP. OTROS EQUIPOS	19,439.60	0.02
5515751300	DEP. BIENES ARTISTIC	98,640.30	0.10
5599000006	Diferencia por Redondeo	6.09	
ERA-03 TOTAL		95,344,911.93	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	599,460.85	1,009,551.87	410,091.02
1112101003	BMX cta. 32793	2,646,232.52	2,956,043.30	309,810.78
1112101004	BMX cta. 31797 SAR	392,485.76	392,485.76	
1112101005	BMX cta. 23708587013	2,699,637.49	5,973,292.30	3,273,654.81
1112101006	BMX cta. 7659 (7535997157)	95,486.21	96,854.69	1,368.48
1112103001	BNTE Cta. 815010574 SUB. FEDERA	9,532,346.79	377,108.92	-9,155,237.87
1112103002	BNTE Cta. 815010582 SUB ESTATAL	846,283.38	2,165,898.03	1,319,614.65
1112103003	BNTE Cta. 815010299 ING PROPIOS	19,437.62	739,730.65	720,293.03
1112103004	BNTE Cta. 0102969073	8,094,351.63	6,070,204.86	-2,024,146.77
1112103005	BNTE Cta. 815002881	49,816.57	2,082.41	-47,734.16
1112103006	BNTE Cta. 815002717 BK CREDITO	972,539.92	2,385,939.34	1,413,399.42
1112103007	BNTE Cta. 0183961286 CIDENG	474,929.84	480,929.84	6,000.00
1112103008	BNTE Cta. 548156672	147,322.05	147,322.05	
1112103010	BNTE Cta. 0620348168 PYME CIDEI	6,006.81	17,365.39	11,358.58
1112103011	BNTE Cta. 0102969332	54,913.73	55,113.24	199.51
1112103015	BNTE Cta. 0198246325 FAM	3,237,782.49	943,827.87	-2,293,954.62
1112103016	BNTE Cta. 0617032346	28,256.39	20,694.02	-7,562.37
1112103017	BNTE Cta. 0620347965	1,505,530.10	268,118.84	-1,237,411.26
1112103020	BNTE Cta. 637647122	8,286.95		-8,286.95
1112103021	BNTE Cta. 815008332	5,700,951.44	5,833,973.61	133,022.17
1112103022	BNTE Cta. 815008677	1,389,807.35		-1,389,807.35
1112103023	BNTE Cta. 0670381441	353,177.12	354,670.72	1,493.60
1112103025	BNTE Cta. 0681904266	4,520,020.49	3,219,652.82	-1,300,367.67
1112103026	BNTE Cta. 818582367	8,719.01		-8,719.01
1112103027	BNTE Cta. 818582442	12,198.34	12,220.37	22.03
1112103028	BNTE Cta. 0892358209	6,000.00	6,000.00	
1112103029	BANORTE 0253080110 PROEXOEE		619,876.77	619,876.77
1112103030	BANORTE 0253080145 PROFOCIE		2,972,931.27	2,972,931.27
1112103031	BANORTE 0215693040 PADES		6,001.00	6,001.00
1112103032	BANORTE 0253080286 CONCYTEG		130,217.65	130,217.65
1112 Bancos/Tesoreria		43,401,980.85	37,258,107.59	-6,143,873.26
EFE-01 TOTAL		43,401,980.85	37,258,107.59	-6,143,873.26

<u>EFE-02</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>	<u>FLUJO</u>
1236 Construcciones en Proceso en Bienes		3,351,897.13
INMUEBLES		3,351,897.13
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci		1,836,610.36
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R		175,706.00



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL NORTE DE GUANAJUATO

1244 Equipo de Transporte	289,500.00
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	1,338,761.58
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objeto	-986,350.20
MUEBLES	2,654,227.74
EFE-02 TOTAL	<u>6,006,124.87</u>

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

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