

**INFORMES MENSUALES
DICIEMBRE 2018**

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**



UNIVERSIDAD
TECNOLÓGICA
DE AGUASCALIENTES


NOTAS DE DESGLOSE


 <p style="text-align: center;">Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</p>				
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	33,280,135		
	INV BANCOMER FONDO CONTINGENCIA 20313954	7,052,474	CORTO PLAZO	
	INV BANCOMER COLEGIATURAS 2045581206	10,332,028	CORTO PLAZO	
	INV BANCOMER TITULACIÓN 2038509204	7,163,241	CORTO PLAZO	
	INV BANCOMER FAM 2016 2047277199	8,732,392	CORTO PLAZO	


 <p style="text-align: center;">Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</p>				
1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO				
	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL


 <p style="text-align: center;">Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</p>				
INVERSIONES A LARGO PLAZO				
	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
				0.00

Informes Mensuales Diciembre 2018


 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 POR TIPO DE CONTRIBUCIÓN						
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO						
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2018	2017	2016	2015	2014
Cuentas Por Cobrar A Corto Plazo	1,200	0	0	0	0	0
Ingresos Por Venta De Bienes y Servicios	1,200	1,200	0	0	0	0
Usuarios Deudores	0	0	0	0	0	0
Cxc Ingresos Por Rendimientos Financiero	0	0	0	0	0	0


 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 POR TIPO DE CONTRIBUCIÓN							
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO							
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2018	2017	2016	2015	2014


 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO EQUIVALENTES POR VENCIMIENTO						
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO						
NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	> 365 días	ESTATUS
Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	851,917	851,917				
Gastos Por Comprobar	3,561	3,561				Vigente
Viaticos Por Comprobar	747	747				Vigente
Deudores Diversos	847,609	847,609				Vigente
Funcionarios y Empleados	0	0				Vigente

 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO EQUIVALENTES POR VENCIMIENTO						
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO						
NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	> 365 días	
Deudores Por Anticipos De La Tesorería A Corto Plazo						
Fondo Revolvente	2,706	2,706				
FDO REV CARRILLO VERDUGO JESUS IGNACIO	2,706	2,706				


Informes Mensuales Diciembre 2018


 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO EQUIVALENTES POR VENCIMIENTO						
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO						
NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	A 365 días	ESTATUS
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00					


 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO EQUIVALENTES POR VENCIMIENTO						
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO						
NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	A 365 días	ESTATUS
Otros Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A	34,478			34,478		
SUBSIDIO AL EMPLEO	656			656		
C.F.E. (Auditorio)	7,653			7,653		
Secretaría de Finanzas	26,169			26,169		

 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO EQUIVALENTES POR VENCIMIENTO						
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS						
NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	A 365 días	Estatus
Derechos A Recibir Bienes O Servicios						
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes	62,166			62,166		
Costco de Mexico SA de CV	800			800		Vigente
De la Garza Martinez Jose Francisco	14,384			14,384		Vigente
Ingenieria en Intercomunicaciones	46,982			46,982		Vigente


Informes Mensuales Diciembre 2018

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS		
ALMACENES		
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
Almacenes		
Materiales de Administración, Emisión de Documento	321,037	
ALMACEN DE MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORE	10,221	Promedio
ALMACEN DE MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORE	46,890	Promedio
ALMACENES DE MATERIALES, UTILES Y EQUPOS MENOI	19,023	Promedio
ALMACEN DE MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y RI	30,485	Promedio
ALMACEN DE MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y RI	28,783	Promedio
ALMACEN DE MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESION Y RI	129,527	Promedio
ALMACEN DE MATERIAL DE LIMPIEZA (IVA)	13,571	Promedio
ALMACEN DE MATERIAL DE LIMPIEZA	7,717	Promedio
ALMACEN DE MATERIAL DE LIMPIEZA	12,456	Promedio
ALMACEN DE MATERIAL DE LIMPIEZA	22,364	Promedio


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018
INVERSIONES FINANCIERAS DE FIDEICOMISOS		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS		
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO
CARATERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
		0.00


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL		
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO
	0.00	Ente


Informes Mensuales Diciembre 2018

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 BIENES MUEBLES E INMUEBLES		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO				
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	235,792,669	267,560,886	31,768,217	
Terrenos	76,465,693	81,959,106	5,493,414	
Viviendas	121,316,084	121,316,084	0	
Edificios No Habitacionales	25,252,177	26,387,848	1,135,671	
Construcciones En Proceso En Bienes Propios	12,758,715	37,897,847	25,139,133	
	0			


Informes Mensuales Diciembre 2018

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
BIENES MUEBLES			
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
Bienes Muebles	135,552,862	137,772,976	2,220,114
Mobiliario y Equipo de Administración	60,281,963	61,610,190	1,328,227
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	9,718,865	10,130,553	411,687
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	47,089,560	47,089,560	0
Vehículos y Equipo de Transporte	7,732,370	8,212,570	480,200
Equipo de Defensa y Seguridad	377,320	377,320	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,069,210	5,069,210	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	5,283,574	5,283,574	0


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 RUBROS DE ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS		
ACTIVOS INTANGIBLES				
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
Software	2,442,467	17,912,764	15,470,297	
Software Ingresos Propios	92,283	92,283	0	
Software	318,600	318,600	0	
Software fondo mixto 2015	318,600	318,600	0	
Software-TSU DNAM	0	25,847	25,847	
Software-TSU Tics Sistemas Informat	0	59,211	59,211	
Software	184,883	184,883	0	
Software	122,625	122,625	0	
Apoyos Adjativos	359,020	359,020	0	
Software-Dpto Servicios Grales	0	11,856	11,856	
Software-Infraestructura Informatica	0	15,373,383	15,373,383	
Licencias PLM Ingresos Propios	492,600	492,600	0	
Licencias FORTIGATE 1000 Rec. PR	553,856	553,856	0	

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 RUBROS DE ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES				
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO

Informes Mensuales Diciembre 2018


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESTIMACIONES Y DETERIOROS		

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 OTROS ACTIVOS						
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">NOMBRE DE LA CUENTA</th> <th style="width: 20%;">MONTO</th> <th style="width: 30%;">CARACTERÍSTICAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="3" style="height: 80px;"></td> </tr> </tbody> </table>			NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS			
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS						

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días
		A 180 días
		A 365 días
		A 365 días
		CARACTERÍSTICAS
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,532,969	19,532,969
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,946	6,946
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,151,405	3,151,405
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto	2,793,637	2,793,637
Contratistas por Obra	6,113,137	6,113,137
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,467,843	7,467,843

Informes Mensuales Diciembre 2018


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR					
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO							
	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	A 365 días	CARACTERÍSTICAS

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018					
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO							
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA		CARACTERÍSTICAS		
TOTAL		0.00					

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 FONDOS DE BIENES CON TERCEROS					
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN							
	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA		CARACTERÍSTICAS		
TOTAL		0.00					


Informes Mensuales Diciembre 2018

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 PASIVOS DIFERIDOS DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
CARACTERÍSTICAS		
TOTAL		0.00


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 INGRESOS
INGRESOS DE GESTIÓN		
NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	
Ingresos De Gestión		
T-Ingresos Ventas de Bienes y Servicios Organi Des	29,609,348	
C-Ingresos por Venta Bienes Servicios (Derechos)	26,235,179	
C-Ingresos por Venta Bienes Servicios (Productos)	2,264,940	
C-Ingresos por Venta Bienes Servicios (Aprovech)	1,109,229	

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de Diciembre de 2018 INGRESOS
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGN.	MONTO	
Aportaciones		
Convenios	122,947,992	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ay	0	
Transferencias del Sector Público	118,237,051	
Ayudas Sociales	0	
	4,710,941	


Informes Mensuales Diciembre 2018


 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 OTROS INGRESOS			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	21,901		


Informes Mensuales Diciembre 2018

	 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes		
Notas de Desglose				
Al 31 de Diciembre de 2018				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	
	Gastos y Otras Perdidas	135,316,928		
	Gastos de Funcionamiento	119,815,945		
	Servicios Personales	82,466,041	60.94%	
	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	25,800,519		
	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	23,075,581		
	Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,606,202		
	Seguridad Social	4,362,005		
	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,621,734		
	Materiales y Suministros	6,005,651	4.44%	
	Materiales de Administración, Emisión de Documento	3,809,128		
	Alimentos y Utensilios	565,233		
	Materias Primas y Materiales de Producción y Comer	0		
	Materiales y Artículos de Construcción y de Repara	536,410		
	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	99,625		
	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	692,208		
	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artícu	247,793		
	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	55,253		
	Servicios Generales	31,344,253	23.16%	
	Servicios Básicos	3,500,088		
	Servicios de Arrendamiento	2,827,857		
	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y	9,030,725		
	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	798,526		
	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimient	8,263,549		
	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	778,558		
	Servicios de Traslado y Viáticos	979,402		
	Servicios Oficiales	3,925,408		
	Otros Servicios Generales	1,240,140		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	5,244,179	3.88%	
	Ayudas Sociales	5,244,179		
	Otros Gastos y Pérdidas	10,256,804	7.58%	
	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	10,256,804		


Informes Mensuales Diciembre 2018


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018				
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
	Aportaciones	68,454,529	71,524,699	3,070,170.15		

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO				
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
Hacienda Publica /Patrimonio Generado				
Resultado				
Resultados de Ejercicios Anteriores	79,288,133	86,135,123	-6,846,990	
Revalúo de Bienes Muebles	121,100,300	121,100,300	0	


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018		
FLUJO DE EFECTIVO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
	Efectivo y Equivalentes			
	Bancos/Tesorería	22,516,715	18,466,763	-4,049,952
	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	27,233,987	33,280,135	6,046,148
	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	0


Informes Mensuales Diciembre 2018

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Al 31 de Diciembre de 2018 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO
		0.00%
Nombre de la cuenta	Flujo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		
Terrenos	5,493,414	
Viviendas	0	
Edificios no Habitacionales	0	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	25,139,133	
		30,632,546.04


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Al 31 de Diciembre de 2018 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES
		0.00%
NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,328,227	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	411,687	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
Vehículos y Equipo de Transporte	480,200	
Equipo de Defensa y Seguridad	0	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	
Activos Biológicos	0	
TOTAL		2,220,113.90

Informes Mensuales Diciembre 2018


	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO		
NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		10,256,804
Depreciación de Bienes Inmuebles	0	4,116,493
Edificios no residenciales	0	0
Depreciación de Bienes Muebles	0	6,140,311
Muebles de oficina y estantería	0	0
Muebles, excepto de oficina y estantería	0	0
Bienes artísticos, culturales y científicos	0	0
Equipo de cómputo y de tecnologías de la informac	0	0
Otros mobiliarios y equipos de administración	0	0
	0	0
Aparatos deportivos	0	0
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0
Equipo médico y de laboratorio	0	0
Instrumental médico y de laboratorio	0	0
Otros equipos de transporte	0	0
Equipo de defensa y seguridad	0	0
Maquinaria y equipo industrial	0	0
Maquinaria y equipo de construcción	0	0
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	0	0
Equipo de comunicación y telecomunicación	0	0
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Acceso	0	0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Informe sobre Pasivos Contingentes Al 31 de Diciembre de 2018
NOMBRE	CONCEPTO	
JUICIOS		
GARANTÍAS		
AVALES		
PENSIONES Y JUBILACIONES		

Informes Mensuales Diciembre 2018

 Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1. Total de egresos (presupuestarios)	163,068,020
2. Menos egresos presupuestarios no contables	38,007,896
Mobiliario y Equipo de Administración	1,378,728
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	388,848
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
Vehículos y Equipo de Transporte	480,200
Equipo de Defensa y Seguridad	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
Activos Biológicos	0
Bienes Inmuebles	0
Activos Intangibles	15,000,000
Obra pública en bienes propios	8,291,058
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	8,632,475
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,836,587
Otros egresos presupuestales no contables	0
3. Más gastos contables no presupuestales	10,256,804
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	10,256,804
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	135,316,928

Informes Mensuales Diciembre 2018

	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE AGUASCALIENTES	Universidad Tecnológica de Aguascalientes Notas de Desglose Al 31 de Diciembre de 2018 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
---	---	---

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	164,706,886
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0
	Incremento por variación de inventarios	0
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
	Disminución del exceso de provisiones	0
	Otros ingresos y beneficios varios	0
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	12,127,645
	Productos de capital	0
	Aprovechamientos capital	0
	Ingresos derivados de financiamientos	0
	Otros ingresos presupuestarios no contables	12,127,645
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	152,579,241

NOTAS DE MEMORIA

Informes Mensuales Diciembre 2018




Universidad Tecnológica de Aguascalientes

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Al 31 de Diciembre de 2018

7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
7100	VALORES		
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
7200	EMISION DE OBLIGACIONES		
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
7230	0	0.00	0.00
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00
7300	AVALES Y GARANTIAS		
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00
7320	Avales Firmados	0.00	0.00
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00
7400	JUICIOS		
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00
7500	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES		
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00
7600	0		
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00
7700	CUENTAS POR COBRAR		
7710	Cuentas por cobrar alumnos	0.00	5,476,858.00

Informes Mensuales Diciembre 2018

 Universidad Tecnológica de Aguascalientes NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) Al 31 de Diciembre de 2018			
PRESUPUESTALES			
		CARGOS	ABONOS
8100	LEY DE INGRESOS		
8110	Ley de Ingresos Estimada	128,913,137	0
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	153,404,535	134,121,427
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	5,208,290	0
8140	Ley de Ingresos Devengada	152,903,820	153,404,535
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0	152,903,820
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0	128,913,137
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	212,316,942	190,611,022
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	41,253,374	83,403,805
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	149,535,923	150,400,017
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	150,400,017	154,532,190
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	154,353,916	153,985,166
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	153,985,166	0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA



Universidad Tecnológica de Aguascalientes

Notas de Gestión Administrativa

Al 31 de Diciembre de 2018

1. INTRODUCCIÓN

La información contenida en los estados financieros, ha sido presentada conforme a los rubros establecidos en el marco de la contabilidad pública, revelada y valuada conforme a los postulados básicos de contabilidad gubernamental. Las notas de gestión administrativa indican el contexto de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyen en las decisiones del periodo y que fueron consideradas en la elaboración de los estados financieros, con la finalidad de tener una mejor comprensión de los mismos y de las características particulares que los afectan o pudieran afectar periodos posteriores.

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Crecimiento debilitado en la economía mundial
Baja en precios de los hidrocarburos como principal materia
Caída en producción de petróleo hasta de 202 mbd

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 11 de agosto de 1991 nació el modelo educativo de las Universidades Tecnológicas, dentro del marco normativo y de política sectorial señalado en el Plan Nacional de Desarrollo.

La Universidad Tecnológica de Aguascalientes como Organismo Público Descentralizado del Estado de Aguascalientes, con personalidad jurídica y patrimonio propio, cuyas funciones principales son la prestación de servicios de Educación en la sub función de Educación Superior.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Dentro del objeto social de la Universidad se encuentran:

- a) Formar técnicos con sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos, los cuales estarán vinculados con las necesidades productivas de la comunidad.
- c) Realizar investigación en las áreas de su competencia, que se traduzca en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y eficiencia en la producción industrial y de servicios, la evaluación de calidad de vida del Estado y de la región.
- d) Impartir y desarrollar programas de superación académica y de apoyo técnico en colaboración con las autoridades estatales y los grupos industriales, tendiente al beneficio de la comunidad universitaria y de la población en general.
- e) Extender las funciones de vinculación hacia los sectores público, privado y social para la consolidación del desarrollo tecnológico, científico y social de la Entidad.

Principal actividad.- Planear y programar la enseñanza y determinar en sus planes y programas de estudios a los contenidos particulares o regionales.

Su ejercicio fiscal.- Año 2018

Régimen Jurídico: Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Aguascalientes.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información revelada en los estados financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Contabilidad Gubernamental.
Como normativa supletoria se aplicará conforme al marco conceptual de la contabilidad gubernamental.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Son mínimas las operaciones realizadas en moneda extranjera, cuando así sucede su registro se efectúa a su equivalente en moneda nacional al tipo de cambio del día de la operación.
No se tienen inversiones en acciones de compañías, subsidiarias y asociadas.
La Universidad no vende ni transforma inventario, como actividad principal.
Respecto de los beneficios a los empleados, mediante convenio, las obligaciones por jubilaciones esta a cargo de un organismo público descentralizado.
En lo correspondiente a las provisiones, no existen pasivos contingentes que afecten la situación financiera de la Universidad, ya que éstos están considerados dentro del presupuesto de egresos del ejercicio fiscal presente y en su caso de ser devengados, se revelan en la información financiera correspondiente.
Se reconocen como egresos presupuestarios no contables, los anticipos otorgados, de acuerdo a lo establecido en las guías contabilizadoras del manual de contabilidad gubernamental.

7. POSICIÓN EN MONEDA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

La Universidad no cuenta con activos ni pasivos que requieran aplicación de tipo de cambio.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Para los periodos de vida útil, valor de desecho y porcentajes de depreciación fueron tomados del documento emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

No existe importe a capitalizar de los gastos del ejercicio para el revaluo de los activos.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

NO APLICA

10. REPORTE DE LA RECAUDACION	
Ingresos De Gestión	
T-Ingresos Ventas de Bienes y Servicios Organi Des	29,609,348
C-Ingresos por Venta Bienes Servicios (Derechos)	26,235,179
C-Ingresos por Venta Bienes Servicios (Productos)	2,264,940
C-Ingresos por Venta Bienes Servicios (Aprovech)	1,109,229

11. INFORMACION SOBRE LA DEUDAY EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA


12. CALIFICACIONES OTORGADAS


13. PROCESO DE MEJORA
<p>A partir del ejercicio 2017 el Sistema de Información de la Gestión Financiera de la Universidad comenzó a operar bajo el esquema de devengación contable que establece la Contabilidad Gubernamental, incorporando de manera gradual los procesos de la Universidad</p> <p>Se actualizaron los valores del activo no circulante, reconociendo la depreciación acumulada.</p> <p>Como proceso de mejora, a partir del 2018 se incorporaron en la clave presupuestal del gasto, los elementos que identifican los programas, proyectos y actividades que derivan de la planeación estratégica. Asimismo la validación de su alineación en el proceso del ejercicio presupuestal, se incluyó como una de las fases en el proceso administrativo.</p>

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS
<p>Se agrega como parte de la clave presupuestal, los centros de costo donde ocurren las transacciones del ingreso y del gasto. La Universidad se encuentra en la fase de diseño para la explotación de información por segmentos.</p>

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

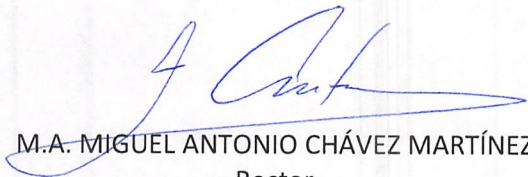
NO APLICA

16. PARTES RELACIONADAS

NO APLICA

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE A LA SITUACION FINANCIERA

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


M.A. MIGUEL ANTONIO CHÁVEZ MARTÍNEZ
Rector


CP LINO ARTURO VERA PÉREZ
Dir. Administración y Finanzas