



Rivera y Asociados, S.C.

**INFORME FINAL AUDITORIA
EXTERNA**

**UNIVERSIDAD POLITECNICA DE
TULANCINGO**

EJERCICIO 2018



Rivera y Asociados, S.C.

Pachuca Hgo. a 18 de Marzo de 2019.

Dr. Arturo Gil Borja
Rector de la Universidad Politécnica de Tulancingo.
Presente:

Por este conducto me permito enviarle un cordial saludo y al mismo tiempo me permito acompañar al presente, informe final de auditoria externa practicado a la "Universidad Politécnica de Tulancingo" correspondiente al ejercicio 2018.

Lo anterior con la finalidad de dar cumplimiento al contrato de servicios de auditoría externa, mediante contrato número UPT/SA/DRM/ySG/24/2018 firmado con esa Universidad.

Sin otro particular quedo de usted.

Atentamente.


C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.

C.c.p. Mtro. Cesar Román Mora Velásquez. - Secretario de la Contraloría



26 MAR. 2019





Rivera y Asociados, S.C.

Pachuca Hgo. a 18 de Marzo de 2019.

Mtro. Cesar Román Mora Velásquez.
Secretario de la Contraloría.
Presente:

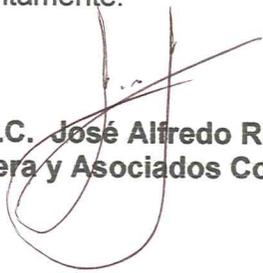
Atn: Jaime Aldrin Rosales Azuara
Director General de Auditoría Gubernamental

Por este conducto me permito enviarle un cordial saludo y al mismo tiempo acompaño al presente, informe final de auditoría externa, que esta firma practicó al organismo denominado "Universidad Politécnica de Tulancingo" correspondiente al ejercicio 2018.

Lo anterior con la finalidad de dar cumplimiento al contrato de servicios de auditoría externa, mismo que fue signado mediante contrato número UPT/SA/DRM/ySG/24/2018, con esa Universidad.

Sin otro particular quedo de usted.

Atentamente.


C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.



C.c.p. Dr. Arturo Gil Borja, Rector de la Universidad Politécnica de Tulancingo





Rivera y Asociados, S.C.

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TULANCINGO.

INFORME AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CONTENIDO

Contable

- 1.- Opinión
2. Estado de Situación Financiera.
3. Estado de Actividades
4. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
5. Estado de Flujos de Efectivo.
6. Estados de Cambios en la Situación Financiera.
7. Informe sobre pasivos contingentes
8. Estado Analítico de Activo.
9. Estado Analítico de Deuda y Otros pasivos.
10. Notas a los Estados Financieros.

Presupuestal

11. Opinión
12. Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.
13. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.

Programática

- 14 Opinión
15. Gasto por Categoría Programática
16. Programas y Proyectos de Inversión.
17. Indicadores de Resultados

Anexos

18. Relación de bienes muebles e inmuebles que componen el Patrimonio (en medio digital)
19. Relación de cuentas bancarias Productivas Especificas
20. Relación de Esquemas Bursátiles y Coberturas Financieras

Evaluación

21. Informe de la evaluación del control interno
22. Informe sobre el cumplimiento en Contabilidad Gubernamental
- 23.-Informe sobre el cumplimiento en disciplina financiera
- 24.- Informe sobre el cumplimiento de obligaciones fiscales



Rivera y Asociados, S.C.

- 25.- Informe sobre cumplimiento de legalidad de la Operación.
- 26.-Informe sobre el seguimiento a la atención de observaciones de ejercicios anteriores determinadas al ente por los despachos externos y los distintos entes fiscalizadores.
- 27.- Informe de recomendaciones.(propuesta de valor al Ente)
- 28.- Acta de cierre y cedula de observaciones del ejercicio auditado



Rivera y Asociados, S.C.

H. Junta Directiva de la Universidad Politécnica de Tulancingo

He auditado los estados financieros adjuntos de la Universidad Politécnica de Tulancingo, que comprenden los Estados de Situación Financiera, Analíticos del Activo y de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2017 y 2018, y los Estados de Actividades y de Variaciones en la Hacienda Pública, de Flujos de Efectivo, de Cambios en la Situación Financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera y las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera.

Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en las notas a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor:

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planee y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados



Rivera y Asociados, S.C.

financieros por parte de la administración de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Considero que la evidencia que he obtenido en mi auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

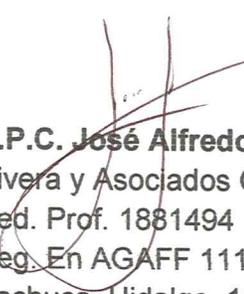
Opinión:

En mi opinión, los estados financieros adjuntos de la Universidad Politécnica de Tulancingo mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2017 y 2018, por los años terminados en esas fechas, han sido preparados en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Base de presentación de estados financieros:

Los Estados Financieros están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Los Estados Financieros del ejercicio 2017 se presentan únicamente para efectos comparativos fueron dictaminados por otro contador público, quien emitió su dictamen con fecha 6 de Abril de 2018, con opinión positiva.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS



| CONCEPTO | dic 2018 | dic 2017 | CONCEPTO | dic 2018 | dic 2017 |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 22,280,123 | 26,139,160 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 6,044,549 | 6,041,009 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 7,485,236 | 6,922,931 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 3,851,190 | 9,512,854 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 6,500 | 5,500 | Provisiones a Corto Plazo | 4,577,246 | 11,025,230 |
| Total de Activos Circulantes | 33,632,049 | 42,580,445 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| | | | Total de Pasivos Circulantes | 10,621,795 | 17,066,239 |
| Activo No Circulante | | | Activo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 174,379,424 | 133,692,744 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 150,273,930 | 144,418,987 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 757,046 | 646,038 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -158,420,488 | -143,164,946 | Provisiones a Largo Plazo | 984,998 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Total de Pasivos No Circulantes | 984,998 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total del Pasivo | 11,606,793 | 17,066,239 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total de Activos No Circulantes | 166,989,932 | 135,592,822 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 188,544,225 | 151,511,468 |
| | | | Aportaciones | 188,537,203 | 151,504,446 |
| | | | Donaciones de Capital | 7,022 | 7,022 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 470,963 | 9,585,560 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | -9,450,016 | -6,374,182 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,702,400 | 8,000,440 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 8,379,163 | 7,959,303 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -160,603 | 0 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | Total Hacienda Pública/ Patrimonio | 189,015,188 | 161,097,029 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio | 200,621,981 | 178,163,268 |
| Total del Activo | 200,621,981 | 178,163,268 | | | |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la emisora."

L.C. JORGE BAÑOS ORTIZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARBÚO SERRANO
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS



| Concepto | dic 2018 | dic 2017 | Concepto | dic 2018 | dic 2017 |
|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | 15,398,437 | 14,078,142 | Gastos de Funcionamiento | 89,952,159 | 86,923,329 |
| Impuestos | 0 | 0 | Servicios Personales | 74,471,805 | 71,241,242 |
| Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Materiales y Suministros | 3,232,902 | 3,659,395 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | Servicios Generales | 12,147,452 | 12,022,693 |
| Derechos | 0 | 0 | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 986,500 | 958,964 |
| Productos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Derechos | 15,191,988 | 13,805,565 | Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Productos | 168,409 | 240,227 | Ayudas Sociales | 986,500 | 958,964 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 28,040 | 32,350 | Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | 0 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| | | | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 77,891,050 | 77,291,050 | Donativos | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 77,891,050 | 77,291,050 | Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Participaciones | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 14,801,895 | 13,978,989 | Aportaciones | 0 | 0 |
| Ingresos Financieros | 500,759 | 176,938 | Convenios | 0 | 0 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | 0 | Intereses de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 | Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 14,301,137 | 13,802,051 | Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Costo por Coberturas | 0 | 0 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 109,081,392 | 105,348,160 | Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 26,712,740 | 23,840,069 |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 11,834,890 | 13,209,961 |
| | | | Provisiones | 0 | 0 |
| | | | Disminución de Inventarios | 0 | 0 |
| | | | Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | 0 | 0 |
| | | | Aumento por insuficiencia de Provisiones | 0 | 0 |
| | | | Otros Gastos | 14,877,849 | 10,630,108 |
| | | | Inversión Pública | 0 | 0 |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| | | | Total de Gastos y Otras Pérdidas | 117,651,399 | 111,722,363 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -9,460,016 | -6,374,182 |

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

LIC. JOSÉ REYES BALLESTEROS ORTIZ
 SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

LIC. AURELIANO RODRÍGUEZ
 RECTOR



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TULANCINGO
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS



| Concepto | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL |
|--|---|--|--|------------------------------|--------------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | 151,511,468 | 0 | 0 | 0 | 151,511,468 |
| Aportaciones | 151,504,446 | 0 | 0 | 0 | 151,504,446 |
| Donaciones de Capital | 7,022 | 0 | 0 | 0 | 7,022 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | | 15,959,743 | -6,374,182 | 0 | 9,585,560 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | -6,374,182 | 0 | -6,374,182 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 8,000,440 | 0 | 0 | 8,000,440 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 7,959,303 | 0 | 0 | 7,959,303 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de Diciembre 2017 | 151,511,468 | 15,959,743 | -6,374,182 | 0 | 161,097,029 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto a Diciembre 2018 | | | | | |
| Aportaciones | 37,032,757 | 0 | 0 | 0 | 37,032,757 |
| Donaciones de Capital | 37,032,757 | 0 | 0 | 0 | 37,032,757 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto a Diciembre 2018 | | -6,458,643 | -2,655,954 | 0 | -9,114,597 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | -9,450,016 | 0 | -9,450,016 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | -6,458,643 | 6,374,182 | 0 | -84,461 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 419,880 | 0 | 419,880 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio a Diciembre 2018 | 188,544,225 | 9,501,100 | -9,030,136 | 0 | 189,015,189 |

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

L.C. JOSE REYES BAÑOS ORTIZ
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARTURO GIL BORIA
 RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS



| Concepto | dic 2018 | dic 2017 | Concepto | dic 2018 | dic 2017 |
|--|-------------|-------------|--|-------------|------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | | | |
| Origen | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Impuestos | 108,081,382 | 105,348,180 | Origen | 15,255,522 | 16,788,731 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Contribuciones de mejoras | 0 | 0 | Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 | Otros Orígenes de Inversión | 15,255,522 | 16,788,731 |
| Productos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Aplicación | | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | 0 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 46,682,632 | 9,188,702 |
| Derechos | 15,191,988 | 13,805,565 | Bienes Muebles | 40,696,681 | 0 |
| Productos | 168,409 | 240,227 | Otras Aplicaciones de Inversión | 5,854,944 | 5,442,893 |
| Aprovechamientos | 28,040 | 32,350 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 111,008 | 3,745,808 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 0 | 0 | | -31,407,110 | 7,580,030 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | 0 | | | |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | | | |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 77,891,050 | 77,281,050 | | | |
| Otros Orígenes de Operación | 14,801,895 | 13,978,989 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| | | | Origen | 44,092,839 | 366,868 |
| Aplicación | | | Endeudamiento Neto | 0 | 0 |
| Servicios Personales | 117,531,399 | 111,722,363 | Interno | 0 | 0 |
| Materiales y Suministros | 74,471,805 | 71,241,242 | Externo | 0 | 0 |
| Servicios Generales | 3,232,902 | 3,659,395 | Otros Orígenes de Financiamiento | 44,092,839 | 366,868 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 12,147,462 | 12,022,683 | | | |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0 | 0 | Aplicación | | |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | Servicios de la Deuda | 7,094,749 | 1,251,023 |
| Ayudas Sociales | 966,500 | 958,864 | Interno | 0 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 7,094,749 | 1,251,023 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 36,998,090 | -884,155 |
| Donativos | 0 | 0 | | | |
| Participaciones | 0 | 0 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -3,859,037 | 321,692 |
| Aportaciones | 0 | 0 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio | 26,139,160 | 25,817,468 |
| Convenios | 0 | 0 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio | 22,280,123 | 26,139,160 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 26,712,740 | 23,840,069 | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | -9,450,016 | -6,374,182 | | | |

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

[Firma]
L.C. JOSE RIVERA DE LOS RIOS
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

[Firma]
DR. ALVARO VILLABORJA
RECTOR



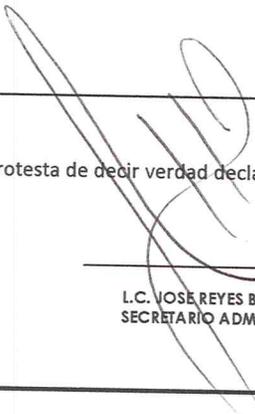
UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TULANCINGO
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS



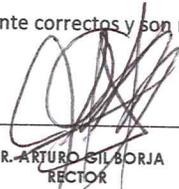
Estado Libre y Soberano
de Hidalgo

"Sin Información que revelar"

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



L.C. JOSÉ REYES BAÑOS ORTÍZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



DR. ARTURO SIL BORJA
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

EN PESOS



Estado de Hidalgo

| Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final | Variación del Período |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| Activo Circulante | 42,580,445.41 | 366,325,688.12 | 375,273,984.95 | 33,632,048.58 | 8,948,396.83 |
| Efectivo y Equivalentes | 26,139,159.99 | 269,798,975.54 | 273,658,012.16 | 22,280,123.37 | 3,859,036.62 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 6,922,931.11 | 93,437,910.95 | 92,875,606.53 | 7,485,235.53 | -562,304.42 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 9,512,854.31 | 699,712.96 | 6,351,377.59 | 3,861,189.68 | 5,651,664.63 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 2,388,988.67 | 2,388,988.67 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 5,500.00 | 0.00 | 0.00 | 5,500.00 | 0.00 |
| Activo No Circulante | 135,682,822.20 | 47,149,216.12 | 15,742,105.86 | 166,989,932.46 | -31,407,110.26 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 133,682,743.70 | 40,696,680.61 | 0.00 | 174,379,424.31 | -40,696,680.61 |
| Bienes Muebles | 144,418,986.64 | 6,098,235.51 | 243,292.00 | 150,273,930.15 | -5,854,943.51 |
| Activos Intangibles | 646,038.28 | 111,008.00 | 0.00 | 757,046.28 | -111,008.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -143,164,946.42 | 243,292.00 | 15,498,813.86 | -158,420,468.28 | 15,255,521.86 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 178,163,267.61 | 413,474,804.24 | 391,016,090.81 | 200,621,981.04 | -22,458,713.43 |

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

L.C. JOSE RENES BAÑOS CARRILLO
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARTURO GIL BORJA
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TULANCINGO
ESTADO ANALÍTICO DE DEUDA Y OTROS PASIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS



| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Intern | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal a Corto Plazo | | | 0 | 0 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Intern | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal a Largo Plazo | | | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | | | 8,753,728 | 11,606,793 |
| Total de Deuda y Otros Pasivos | | | 8,753,728 | 11,606,793 |

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

L.C. JOSÉ REYES BAÑOS ORTÍZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARTURO GIL BORJA
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo está constituido por moneda nacional de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de subsidio estatal, federal, ingresos propios y proyectos especiales captados. El importe de este rubro asciende a \$22'280,123.37 (Veintidós millones doscientos ochenta mil ciento veintitrés pesos 37/100 M.N.), dividiéndose en cuenta corriente y en inversión.

Cuenta corriente (A la vista)

El saldo que se refleja por la cantidad de \$7,568,341.60 (Siete millones quinientos sesenta y ocho mil trescientos cuarenta y un pesos 60/100 M.N.), son recursos disponibles de la Universidad para cubrir sus compromisos y está conformado por las siguientes cuentas:

| | <i>BANCOS</i> | <i>A LA VISTA</i> |
|--|---------------|-------------------|
| a) Kioscos Digitales | | 800.50 |
| b) Fondo Fijo de Caja | | 0.00 |
| c) Cuenta 0137490933 OPERATIVA | | 178,261.65 |
| d) Cuenta 0183726118 FONDO RESERVA CONSOLIDACIÓN | | 112.86 |
| e) Cuenta 0183725979 CONSOLIDACIÓN 2010 | | 857.93 |
| f) Cuenta 0183725871 DECRETO ESTÍMULO FISCAL | | 341.84 |
| g) Cuenta 0178990042 SEP (UADM) | | 13,068.46 |
| h) Cuenta 0185397952 PEF | | 2,662.87 |
| i) Cuenta 0187273843 FESE | | 539.91 |
| j) Cuenta 0187213298 MADRES SOLTERAS | | 31,170.16 |
| k) Cuenta 0191390120 GRUPOS VULNERABLES | | 327,430.89 |
| l) Cuenta 0191662481 FADOEES | | 12,253.32 |
| m) Cuenta 0197961707 MEXICO CONECTADO | | 678,269.51 |
| n) Cuenta 0199831835 BANOBRAS | | 327,083.73 |
| o) Cuenta 0102973499 CONACYT 276856 | | 0.00 |
| p) Cuenta 0103884112 FEDERAL | | 366,169.30 |
| q) Cuenta 0103884309 ESTATAL | | 0.66 |
| r) Cuenta 0103884317 RECURSOS PROPIOS | | 3,418,085.70 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



| | | |
|-----|---|---------------------|
| s) | Cuenta 0103884341 CONCENTRADORA | 615,593.62 |
| t) | Cuenta 0105740452 ECONOMÍAS | 268,123.89 |
| u) | Cuenta 0105740304 RECUPERACIÓN DE SEGUROS | 2,054.62 |
| v) | Cuenta 0107164009 CAMPAMENTO VERANO | 0.12 |
| w) | Cuenta 0108518785 EJERCICIO 2015 | 1,371.80 |
| x) | Cuenta 0108755086 PRONAPRED | 42,142.14 |
| y) | Cuenta 0110096687 REMANENTES 2016 | 4.48 |
| z) | Cuenta 0110157430 REMANENTES EJER.ANT. | 305.62 |
| aa) | Cuenta 0110311677 CONACYT 276856 | 0.00 |
| bb) | Cuenta 0110280208 FONDO DE RESERVA | 49,898.51 |
| cc) | Cuenta 0111097466 PFCE 2017 | 91.02 |
| dd) | Cuenta 0111120433 PROYECTO 244102 | 143,569.95 |
| ee) | Cuenta 0111120492 PROYECTO 242511 | 110,611.91 |
| ff) | Cuenta 0111120395 PROYECTO 242514 | 85,311.39 |
| gg) | Cuenta 0111130315 INCLUSION 2017I | 2.91 |
| hh) | Cuenta 0111216600 PADES 2017 | 2.70 |
| ii) | Cuenta 0111395335 FEDERAL 2018 | 0.00 |
| jj) | Cuenta 0111395203 ESTATAL 2018 | 0.00 |
| kk) | Cuenta 0111514563 FONDO DE CONTINGENCIA LABORAL | 32.14 |
| ll) | Cuenta 0111920693 AHE 253370 | 62,517.37 |
| mm) | Cuenta 0111920936 AHE 253409 | 74,874.68 |
| nn) | Cuenta 0111920952 ING. SUSTENTABLE 253035 | 108,812.40 |
| oo) | Cuenta 0111921029 GRUPO R20 252742 | 71,415.92 |
| pp) | Cuenta 0111921053 ABC 252863 | 53,308.91 |
| qq) | Cuenta 0112163292 PADES 2018 | 218,906.27 |
| rr) | Cuenta 0112191849 INCLUSION 2018 | 0.00 |
| ss) | Cuenta 0112310945 MADRES SOLTERAS 2016 | 0.00 |
| tt) | Cuenta 0112310961 MADRES SOLTERAS 2017 | 96,000.00 |
| uu) | Cuenta 0112420813 PROYECTO 250879 | 146,979.95 |
| vv) | Cuenta 0112420864 PROYECTO 251194 | 59,299.99 |
| | SUMA | 7,568,341.60 |

Inversiones Temporales

Se encuentran invertidos en este tipo de instrumentos los recursos provenientes de proyectos especiales, así como las cuentas de creación por fondos de ahorros de ejercicios anteriores en cumplimiento a las disposiciones del Programa de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público emitido por el Ejecutivo Estatal.

El saldo que refleja por la cantidad de \$14,711,781.77 (Catorce millones setecientos once mil setecientos ochenta y un pesos 77/100 MN), está conformado por:



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



| <i>BANCOS</i> | | <i>INVERSIONES</i> |
|---------------|--|----------------------|
| ba) | Ctto.1368251754 Cta.80208 FONDO DE RESERVA | 3,849,538.10 |
| bb) | Ctto.2047497792 Cta.57430 REMANENTES EJ. ANT. | 3,454,864.44 |
| bc) | Ctto.2048447128 Cta.96687 REMANENTES 2016 | 2,477,361.92 |
| bd) | Ctto.2048447098 Cta.40304 RECUPERACION DE SEGUROS | 280,061.80 |
| be) | Ctto.2048447101 Cta.18785 EJERCICIO 2015 | 1,007,987.28 |
| bf) | Ctto.2048447136 Cta.14563 FONDO CONTINGENCIA LABORAL | 984,965.41 |
| bg) | Contrato 70474 – 8 Sub 1 PROMEP | 2,097,190.28 |
| bh) | Contrato 70414 – 8 Sub 2 PROMEP | 559,812.54 |
| | SUMA | 14,711,781.77 |

- a) **KIOSCOS DIGITALES:** Los dos cajeros de cobro de cuota y tarifas, para funcionar requieren un saldo mínimo, por lo cual uno tiene \$ 400.00 y otro \$400.50 de manera permanente durante todo el año.
- b) **FONDO FIJO DE CAJA:** Este recurso se encuentra a la vista para solventar los gastos menores e imprevistos a la operatividad de la institución; la cual se encuentra bajo el resguardo del Lic. Javier Jiménez Bravo. Al cierre del mes de diciembre se depositó el recurso a la cuenta que le dio su origen.
- c) **Cta.0137490933 OPERATIVA:** Inicia diciembre con un saldo de \$175,557.25. Actualmente solo se recibe el recurso federal e inmediatamente se traspasa a la cuenta federal 2018 con terminación 5335. Se recibieron dos depósitos de reembolso Prodep 2018 pendiente de que el fideicomiso los retire, por lo que se cierra diciembre con \$178,261.65.
- d) **Cta. 0183726118 FONDO RESERVA CONSOLIDACIÓN:** Inicia y cierra el mes de diciembre con \$112.86.
- e) **Cta. 0183725979 CONSOLIDACIÓN 2010:** El saldo de esta cuenta no genera rendimientos ni comisiones, concluye diciembre 2018 con \$857.93.
- f) **Cta. 0183725871 DECRETO ESTÍMULO FISCAL:** Inicia y cierra el mes de diciembre, con un saldo de \$341.84. Su saldo representa el remanente del estímulo ejercido durante los ejercicios 2012-2014.
- g) **Cta.0178990042 SEP (UADM):** En esta cuenta llega el recurso a maestros por la elaboración de manuales de materias de educación abierta y a distancia, cierra al 31 de diciembre 2018 con \$ 13,068.46.
- h) **Cta.0185397952 PEF (Proyecto Especial Federal):** Desde enero 2012 el saldo representa los rendimientos últimos del programa. Inicia diciembre 2018 con un saldo de \$2,662.85, el único movimiento recibido fue por intereses de \$0.02 cerrando al 31 de diciembre con \$2,662.87.
- i) **Cta. 0187273843 FESE:** Ofrece apoyos a alumnos para que realicen prácticas profesionales en empresas, obtengan su primer empleo y un programa infantil de emprendimiento. Cierra el mes de diciembre con un saldo de \$539.91.
- j) **Cta.0187213298 MADRES SOLTERAS:** Este proyecto fomenta el estudio a madres estudiantes jefas de familia. Inicia diciembre con un saldo de \$31,114.64 y cierra al 31 de diciembre con \$31,170.16 el incremento corresponde a intereses y a la misma operatividad de la cuenta.
- k) **Cta.0191390120 GRUPOS VULNERABLES:** La operatividad de esta cuenta fue para generar infraestructura para personas con capacidades diferentes. Inicia diciembre con un saldo de \$327,428.16 y cierra con \$327,430.89 reflejando solo intereses del mes.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



- l) **Cta. 0191662481 FADOEES:** Cuenta para la creación del centro de investigaciones CIDETyP su equipamiento 2012-2013. Inicia diciembre con saldo de \$12,253.22, y termina el 31 de diciembre con \$12,253.32. Solo tuvo incremento por los intereses bancarios del mes.
- m) **Cta. 0197961707 MÉXICO CONECTADO:** Esta cuenta se apertura en marzo de 2015. Proyecto de conexión de internet gratuito, el saldo al 31 de diciembre es de \$ 678,269.51 esta cuenta no registro movimiento, ni genero interés alguno.
- n) **Cta. 0199831835 BANOBRAS:** Se apertura como un proyecto para brindar servicio de asistencia técnica al banco de proyectos municipales (BPM) en julio 2015, y se empieza a operar en enero 2015. El proyecto es por \$502,329.31, inicia y cierra diciembre con \$327,083.73.
- o) **Cta. 0102973499 CONACYT 248214:** Convocatoria de "Problemas Nacionales 2014", Proyecto: "Biosensor óptico para la detección de metales pesados en agua dulce", presentado por el Dr. Gabriel Ortega Mendoza. Se apertura enero 2015. Inicia y cierra diciembre con un saldo de \$0.00 el proyecto está concluido se solicitó la cancelación la cuenta bancaria los primeros días de diciembre.
- p) **Cta. 0103884112 FEDERAL:** Esta cuenta se apertura para captar el subsidio federal 2016, inicia y cierra diciembre con \$366,169.30.
- q) **Cta. 0103884309 ESTATAL:** Esta cuenta es para captar el subsidio estatal 2016, inicia y cierra con \$0.66 al 31 de diciembre de 2018. Se mantiene vigente por el subsidio correspondiente a 2016 pendiente de recibir.
- r) **Cta. 0103884317 RECURSOS PROPIOS:** Esta cuenta se apertura en febrero de 2017 para captar el recurso propio de las cuotas y tarifas, inicia diciembre con un saldo de \$7,944,036.81 se está ejerciendo en los gastos y erogaciones alineados a estos recursos. Cierra al 31 de diciembre con un saldo de \$3,418,085.70. Se traen en conciliación cheques de becas institucionales entregadas a finales del mes de noviembre, las cuales al cierre del año aún no han sido cobrados.
- s) **Cta. 0103884341 CONCENTRADORA:** Esta cuenta se apertura en febrero de 2017 para el manejo conjunto de los subsidios federal y estatal, inicia el 1° de diciembre con un saldo de \$3'252,933.78, recibió la captación total de los recursos que le dieron origen y se está ejerciendo en los compromisos propios del gasto operativo. Cierra al 31 de diciembre con un saldo de \$615,593.62.
- t) **Cta. 0105740452 ECONOMÍAS:** Esta cuenta se apertura en mayo de 2016 para captar el recurso por concepto de economías del recurso por inasistencias, cheques cancelados por falta de cobro y/o ahorro en costos por compras o adquisiciones, inicia diciembre con un saldo de \$260,101.45, cierra al 31 de diciembre con un saldo de \$268,123.89 el movimiento deriva de traspasos por economías de incidencias y cheques cancelados pendientes de transferir. Al cierre del mes de diciembre aún no se han traspasado las incidencias correspondientes a una diferencia en reintegro de incidencias; por lo que su saldo refleja una diferencia con su contracuenta de economías de la 324-1-003-000004.
- u) **Cta. 0105740304 RECUPERACIÓN DE SEGUROS:** Esta cuenta se apertura en mayo de 2016 para separar el recurso recibido por la recuperación de seguros de unidades accidentadas durante el ejercicio 2015. Inicia diciembre con un saldo de \$1,813.66 a la vista; cerrando con un saldo de \$2,054.62, en inversión el fondo cierra con el ctto.2048447098 por \$280,061.80.
- v) **Cta. 01071640009 CAMPAMENTO DE VERANO:** Esta cuenta se apertura en septiembre de 2016 para separar el recurso recibido por el curso de verano 2016. Su saldo representa los intereses generados y está en proceso su cancelación. Inicia y cierra el mes de diciembre con un saldo de \$0.12.
- w) **Cta. 0108518785 EJERCICIO 2015:** Se apertura para provisionar ampliación de recursos a ejercer con un monto al 31 de marzo 2016 de \$935,278.35. A la fecha solo genera intereses. Cierra diciembre con \$1,371.80 a la vista, porque se envió el saldo a fondos de inversión ctto.2048447101 cuyo monto al cierre es por \$1'007,987.28.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



- x) **Cta. 0108755086 PRONAPRED:** Esta cuenta se apertura en diciembre 2016 para operar los recursos del programa nacional de prevención del delito, de la Secretaria de Seguridad Pública, que se ejercerán a través de la administración de esta casa de estudios, al 31 de diciembre la cuenta solo genera rendimientos y tiene un monto disponible de \$42,142.14.
- y) **Cta. 0110096687 REMANENTES 2016:** Se apertura en enero 2016 para reconocer los remanentes de 2016 de ingresos propios del ejercicio. Cierra el mes de diciembre con un saldo de \$4.48 a la vista. Se traspasa su saldo a cuenta de inversión ctto.2048447128 y cierra con \$2'477,361.92.
- z) **Cta. 0110157430 REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES:** Esta cuenta se apertura en enero 2017 con remanentes de ejercicios anteriores de 2016. Cierra el mes de diciembre con saldo a la vista de \$305.62. El monto en inversión asciende a \$3,454,864.44.
- aa) **Cta. 0110311677 CONACYT 276856:** Este recurso federal de recibió en febrero y en esa misma fecha se apertura, lo dirige el Profesor Investigador de Tiempo Completo Dr. Raymundo Lozada. Inicia y cierra diciembre con el saldo de \$0.00. De dicha cuenta se solicitó su cancelación porque se ha concluido el proyecto.
- bb) **Cta. 0110280208 FONDO DE RESERVA:** Este recurso proviene traspaso entre cuentas propias que se manejaban en el banco Santander. Se le apertura también su cuenta de inversión. El saldo a la vista cierra el mes de diciembre con \$49,898.51 en cuenta corriente. Así mismo el monto que se encuentra en inversión dicho recurso y asciende a \$3'849,538.10.
- cc) **Cta. 0111097466 PFCE 2017:** Esta cuenta se apertura en octubre 2017 para operar los recursos del programa de fortalecimiento de la calidad educativa con \$3'411,586.00. Durante el mes se ejerció en su mayoría el proyecto. Cierra el mes de diciembre con un saldo de \$91.02 por la operatividad del mismo.
- dd) **Cta. 0111120433 PROYECTO 244102:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió el recurso por \$2'870,000.00, mismo que se ejerció y comprometió en 2017. La cuenta refleja el saldo al 31 de diciembre por \$143,569.95. Esta cuenta solo genera movimientos por los rendimientos mensuales.
- ee) **Cta. 0111120492 PROYECTO 242511:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió el recurso por \$1'761,600.00, mismo que se ejerció y comprometió en 2017. La cuenta refleja el saldo al 31 de diciembre por \$110,611.91. Esta cuenta solo genera movimientos por los rendimientos mensuales.
- ff) **Cta. 0111120395 PROYECTO 242514:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió el recurso por \$1'705,682.00, mismo que se ejerció y comprometió en 2017. La cuenta cierra diciembre con un saldo de \$85,311.39 y únicamente genera movimientos por los rendimientos mensuales.
- gg) **Cta. 0111130315 INCLUSION 2017:** Esta cuenta se apertura en diciembre 2017 con \$1'402,291.00 por el proyecto que lleva su nombre y solo se compromete el recurso, las variaciones en la cuenta corresponden a la operatividad misma del proyecto. El cual al 31 de diciembre cierra con un saldo de \$2.91 y está próximo a concluir los procesos administrativos e inmediatamente a su cancelación.
- hh) **Cta. 0111216600 PADES 2017:** Esta cuenta se apertura en diciembre 2017 con \$502,000.00 por el proyecto que lleva su nombre, se compromete, ejerce y paga el recurso. Al 31 de diciembre el proyecto solo refleja intereses en la cuenta por un monto de \$2.70. Ya se está trabajando en la conclusión administrativa y cierre del proyecto.
- ii) **Cta. 0111395335 FEDERAL 2018:** Esta cuenta se apertura para captar el subsidio federal 2018. Se recibe el recurso y se transfiere a la cuenta concentradora para ejercer. Su saldo al cierre de diciembre es de \$0.00 de la cual se recibió y transfirió la totalidad del recurso presupuestado en el ejercicio 2018. Se realizó tramite de cancelación de la misma.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



- jj) **Cta. 0111395203 ESTATAL 2018:** Esta cuenta se apertura para captar el subsidio estatal 2018, el cual es transferido a la cuenta concentradora para su ejercicio. Cierra diciembre con un saldo de \$0.00. de la cual se recibió y transfirió la totalidad del recurso presupuestado en el ejercicio 20118. Se realizó tramite de cancelación de la misma.
- kk) **Cta.0111514563 FONDO DE CONTINGENCIA LABORAL:** Esta cuenta se apertura para hacer frente a contingencias laborales de demanda y juicios laborales por \$924,890.61 y se crea su cuenta de inversión cto.2048447136 que cierra a diciembre con \$984,965.41 y en cuenta corriente con un saldo contable de \$32.14.
- ll) **Cta. 0111920693 AHE 253370:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió el importe del convenio por \$1'250,000.00 que empezó a ejecutarse en julio por lo que al cierre de diciembre refleja un saldo de \$62,517.37 cuyo incremento obedece a rendimientos propios del periodo.
- mm) **Cta. 0111920636 AHE 253409:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió el importe del convenio por \$1'496,641.00 que empezó a ejecutarse en julio. Al cierre del mes de diciembre refleja un saldo \$74,874.68. La variación mínima en la cuenta corresponde a los intereses que genera la cuenta mensualmente.
- nn) **Cta. 0111920952 ING. SUSTENTABLE 253035:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió la totalidad del convenio \$2'175,000.60 que empezó ejecutarse en julio y durante el mes de diciembre solo recibió intereses, reflejando al cierre un saldo de \$108,812.40.
- oo) **Cta. 0111921029 GRUPO R20 252742:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. En julio se recibió la primera parte del convenio por \$999,600.00; en noviembre se reciben \$428,400.00, de lo que hacen un total del convenio por \$1'428,000.00 que empezó a ejecutarse desde julio. Los movimientos del proyecto son los de la operatividad del mismo. El saldo en la cuenta al cierre de diciembre ascendió a \$71,415.92.
- pp) **Cta. 0111921053 ABC 252863:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió la totalidad del convenio \$2'450,000.00 que empezó a ejecutarse en julio y durante el mes de diciembre solo genero intereses, reflejando un saldo al cierre de \$53,308.91.
- qq) **Cta. 0112163292 PADES 2018:** Esta cuenta se apertura en agosto para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibe el recurso por \$276,000.00. Al cierre del mes de diciembre refleja movimientos de la operatividad del mismo y refleja un saldo final de \$218,906.27.
- rr) **Cta. 0112191849 INCLUSIÓN 2018:** Esta cuenta se apertura en agosto para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Al cierre del mes de diciembre no se ha recibido el recurso de las instancias correspondientes, sin embargo, el recurso ya está autorizado.
- ss) **Cta. 0112310945 MADRES SOLTERAS 2016:** Esta cuenta se apertura en septiembre para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibe el recurso por \$70,000.00. En el mes de diciembre se entrega a las beneficiadas la totalidad del recurso, y al cierre del diciembre solo se tienen en tránsito los cheques pendientes de cobro por parte de los beneficiarios. Contablemente su saldo es \$0.00.
- tt) **Cta. 0112310945 MADRES SOLTERAS 2017:** Esta cuenta se apertura en septiembre para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibe el recurso por \$288,000.00. En el mes de diciembre se entrega a las beneficiadas parte del recurso, y al cierre del mes se tiene un saldo en la cuenta por \$96,000.00. pendiente de ejercer y pagar.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



- uu) **Cta. 0112420813 PROYECTO 250879:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió el importe del convenio por \$2'940,000.00 en octubre; el cual empezó a ejecutarse y al cierre de diciembre refleja un saldo \$146,979.95.
- vv) **Cta. 01124208643 PROYECTO 251194:** Esta cuenta se apertura para poder cubrir los requisitos y estar en condiciones de recibir el recurso que lleva su nombre. Se recibió el importe del convenio por \$1'186,000.00 en este mes; el cual empezó a ejecutarse y al cierre de diciembre reflejo un saldo \$59,299.99.
- II) **Fideicomiso 70474 – 8 Sub 1 PROMEP:** Cierra diciembre con un el saldo contable del mes de agosto de \$2'097,190.28 situación inherente a falta de los estados bancarios a la fecha. Esta cuenta no ha tenido movimiento alguno más que intereses; de los cuales se les registro el promedio del comportamiento del ejercicio. Ya se reportó la falta de información financiera a la institución correspondiente.
- III) **Fideicomiso 70414 – 8 Sub 2 PROMEP:** En esta cuenta se reciben los convenios celebrados con PRODEP (antes PROMEP) Cierra diciembre con un saldo contable del mes de noviembre de \$559,812.54; situación inherente a falta de los estados bancarios de diciembre. Esta cuenta tuvo movimiento por intereses promedio en el mes y solicitudes de pago recepcionados en la instancia fiduciaria bancaria a diciembre. Ya se reportó la falta de información financiera a la institución correspondiente.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Concentra los derechos a favor de la Universidad por gastos a comprobar, deudores diversos y anticipo a proveedores, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, incluyendo las aportaciones por subsidios federal y estatal pendientes de recibir y el importe de estos conceptos asciende a la cantidad de \$11,346,425.21 (Once millones trescientos cuarenta y seis mil cuatrocientos veinticinco pesos 21/100 MN), que así mismo contempla el rubro de otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo.

| <i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES</i> | | |
|---|--------------|------------------------|
| <i>Subsidios y Aportaciones pendientes de recibir</i> | 7,477,658.44 | |
| <i>Deudores Administrativos y docentes</i> | 4,575.09 | |
| <i>Otros Derechos a recibir en efectivo</i> | 3,002.00 | 7,485,235.53 |
| <i>BIENES O SERVICIOS A RECIBIR</i> | | |
| <i>Servicios por recibir</i> | 0.00 | |
| <i>Bienes por recibir</i> | 3,861,189.68 | 3,861,189.68 |
| SUMA | | \$11,346,425.21 |

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto por aquellas cantidades que no son susceptibles de recuperación. Tanto estos activos como los intangibles tienen como objetivo el generar beneficios, económicos o sociales, por lo que es necesario se reconozcan en resultados en el mismo período en el que generan dichos beneficios. Independientemente de que el ente público tenga fines



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

exclusivamente gubernamentales, genera algún beneficio. La depreciación tiene por objeto el reconocimiento del gasto correspondiente por su uso, que es el que provoca el beneficio.

El reconocimiento inicial de estos activos está valuado al costo de adquisición en concordancia con el postulado básico de valuación.

El punto 14 Reconocimiento de los efectos de la inflación en las Reglas Específicas de Otros Eventos del Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, no considera oportuno incluir dicho reconocimiento, en tanto el CONAC emite lo conducente.

Se anexa el concentrado de Bienes Muebles e Inmuebles:

Bienes Inmuebles

TERRENOS Y EDIFICIOS NO HABITACIONES

| | |
|-----------------------------|-------------------------|
| Terrenos | 205,800.00 |
| Edificios No Habitacionales | 174,173,624.31 |
| SUMA | \$174,379,424.31 |

El predio sobre el cual se asientan las instalaciones de la Universidad se encuentra inscrito en el Registro Público de la Propiedad y del Comercio Volumen *No. 343, Instrumento 14771 del 3 de octubre de 2003* y en el Libro: *410, instrumento 25425, con una superficie de 22,174.34 m2. Actualizadas al 13 de abril de 2012.*

BIENES INMUEBLES

| DESCRIPCIÓN | FIRMA DE ACTA | COSTO TOTAL |
|-------------------------------------|---------------|-------------------------|
| DIVISION DE AULAS PROVISIONALES | 10/09/2004 | 299,724.36 |
| EDIFICIO "A" INGENIERÍAS | 10/10/2006 | 22,516,025.31 |
| EDIFICIO "B" LICENCIATURAS | 20/09/2007 | 24,449,137.76 |
| CISTERNA DE HIDRONEUMÁTICO | 11/10/2007 | 926,609.11 |
| AREAS DEPORTIVAS Y CERCA PERIMETRAL | 14/10/2009 | 1,834,811.33 |
| LABORATORIO REVOLUCION MEXICANA | 04/12/2009 | 13,244,748.96 |
| MUROS CURVOS | 14/03/2012 | 4,326,966.43 |
| BARDA PERIMETRAL | 25/01/2013 | 4,982,768.09 |
| ANDADORES Y JARDINERÍA | 12/03/2013 | 2,016,893.78 |
| CIDETYP/LT2 | 14/03/2013 | 27,572,102.57 |
| BIBLIOTECA | 17/06/2013 | 19,488,278.16 |
| CAFETERIA | 25/04/2014 | 6,880,395.05 |
| CIRCUITO VEHICULAR | 10/12/2014 | 4,020,656.99 |
| ALMACEN | S/FECHA | 917,825.80 |
| TERRENOS | S/FECHA | 205,800.00 |
| EDIFICIO "RECTORÍA" | 09/02/2015 | 9,918,828.08 |
| EDIFICIO "C" POSGRADO | 27/04/2018 | 30,777,852.53 |
| TOTAL DE BIENES INMUEBLES | | \$174,379,424.31 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



Como se muestra en la tabla anterior la integración de la entrega recepción de los bienes inmuebles (Terrenos y Edificios), a la Universidad es por un valor de \$174'379,424.31 (Ciento setenta y cuatro millones trescientos setenta y nueve mil cuatrocientos veinticuatro pesos 31/100 MN).

Bienes Muebles

El valor histórico contable de los bienes muebles de la Universidad asciende a \$ 150'273,930.15 (Ciento cincuenta millones doscientos setenta y tres mil novecientos treinta pesos 15/100 MN), constituido por las adquisiciones y con la aplicación de remanentes presupuestales e ingresos propios, previo acuerdo del H. Consejo Directivo. El cual se encuentra conformado por:

| <i>BIENES MUEBLES</i> | |
|--|-------------------------|
| <i>Mobiliario y Equipo académico</i> | 346,231.09 |
| <i>Muebles de Oficina y Estantería</i> | 3,360,272.71 |
| <i>Bienes Informáticos Administración</i> | 409,720.16 |
| <i>Bienes Informáticos Docencia</i> | 81,893.56 |
| <i>Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información</i> | 35,368,791.48 |
| <i>Equipo de Administración</i> | 6,578,524.08 |
| <i>Equipos y Aparatos Audiovisuales</i> | 4,984,026.96 |
| <i>Cámaras Fotográficas y de Video</i> | 952,101.05 |
| <i>Equipo de Laboratorio</i> | 249,324.60 |
| <i>Maquinaria y equipo de oficina</i> | 537,776.00 |
| <i>Acervo Bibliográfico</i> | 1,128,161.38 |
| <i>Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</i> | 71,814,633.42 |
| <i>Equipo Médico y de Laboratorio</i> | 23,600.00 |
| <i>Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio</i> | 4,044.00 |
| <i>Vehículos y Equipo Terrestre</i> | 4,823,440.87 |
| <i>Maquinaria y Equipo Industrial</i> | 1,532,073.77 |
| <i>Carrocerías y remolques</i> | 280,000.00 |
| <i>Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración</i> | 3,000.00 |
| <i>Equipo de Comunicación y Telecomunicación</i> | 3,618,912.44 |
| <i>Equipo de Generación Eléctrica, aparatos</i> | 2,659,180.85 |
| <i>Herramientas y Máquinas-Herramienta</i> | 8,200,059.26 |
| <i>Otros Equipos</i> | 3,318,162.47 |
| SUMA | \$150,273,930.15 |

| <i>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES</i> | |
|---|--------------------------|
| <i>Depreciaciones Bienes Inmuebles</i> | -32,881,496.49 |
| <i>Depreciaciones Bienes Muebles</i> | -125,079,971.79 |
| <i>Amortización de Intangibles</i> | -459,000.00 |
| SUMA | -\$158,420,468.28 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



El valor de las depreciaciones de activos fijos adquiridos en los ejercicios 2002-2011 se aplica a la subcuenta de “depreciaciones” dentro de la cuenta de Patrimonio. En tanto que el tratamiento para los activos recibidos en 2012, 2013 y en 2014 de recursos POA 2012 y 2013 se registra llevándose al gasto de depreciaciones en el ejercicio; incluyendo aquellos que sean adquiridos por el propio POA 2018 y de proyectos especiales 2018.

El método de depreciación, tasas de depreciación y criterios de aplicación se hicieron conforme a los parámetros de la “Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación” emitidos por el CONAC como sigue:

| <i>TIPO DE ACTIVO</i> | <i>ESTATAL</i> | <i>FEDERAL</i> | <i>% DEPRECIACIÓN</i> |
|--|----------------|----------------|---------------------------|
| TERRENOS | 1.2.3.1 | 581 | N/A |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 1.2.3.3 | 583 | 3% |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 1.2.4.1.1 | 511 | 10% |
| MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 1.2.4.1.2 | 512 | 10% |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | 1.2.4.1.3 | 515 | 33.3% |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | 1.2.4.1.9 | 519 | 10% |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 1.2.4.2.1 | 521 | 33.3% |
| CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO | 1.2.4.2.3 | 523 | 33.3% |
| OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1.2.4.2.9 | 529 | 20% |
| EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO | 1.2.4.3.1 | 531 | 20% |
| INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 1.2.4.3.2 | 532 | 20% |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 1.2.4.4.1 | 541 | 20% |
| CARROCERÍAS Y REMOLQUES | 1.2.4.4.2 | 542 | 20% |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | 1.2.4.6.2 | 562 | 10% |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | 1.2.4.6.5 | 565 | 10% |
| EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCS. ELECTRÓNICOS | 1.2.4.6.6 | 566 | 10% |
| HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS | 1.2.4.6.7 | 567 | 10% |
| OTROS EQUIPOS | 1.2.4.6.9 | 569 | 10% |
| LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES | 1.2.5.4.1 | 597 | EN FUNCIÓN DE LA VIGENCIA |

Se han contratado pólizas de seguros y de fidelidad para los siguientes activos:

| <i>COMPAÑÍA</i> | <i>No. PÓLIZA</i> | <i>VIGENCIA</i> | <i>PRIMA NETA ANUAL</i> |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| Ford Econoline, modelo 2008 Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320396395 | 20/12/2017-20/12/2019 | 8,618.80 |
| Jeep Patriot 2008 Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320396395 | 20/12/2018-20/12/2019 | 7,877.56 |
| Nissan Estaquitas 2005 | | | |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



| | | | |
|--|---------------|------------------------|-----------|
| Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320396402 | 20/12/2018-20/12/2019 | 9,373.96 |
| Autobús Volvo 8300, modelo 2008 | | | |
| Quáalitas Cía. De Seguros, S.A.B. de C.V. | 1170049380 | 30/03/2018 -30/03/2019 | 16,533.14 |
| Autobús Gemi International, modelo 2009 | | | |
| Quáalitas Cía. De Seguros, S.A.B. de C.V. | 1170049393 | 14/03/2018-14/03/2019 | 13,975.80 |
| Nissan Rogue Sense, modelo 2012 | | | |
| Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320417835 | 20/12/2018-20/12/2019 | 13,360.88 |
| Nissan NP300 Doble Cabina, modelo 2012 | | | |
| Quáalitas Cía. De Seguros, S.A.B. de C.V. | 1421320396402 | 20/12/2018-20/12/2019 | 17,582.12 |
| Aveo I Chevrolet 2014 (F/346) | | | |
| Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320396395 | 20/12/2018-20/12/2019 | 9,280.00 |
| Aveo III Chevrolet 2014 (F/1383) | | | |
| Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320396395 | 20/12/2018-20/12/2019 | 9,280.00 |
| Aveo IV Chevrolet 2015 (F/1382) | | | |
| Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320396395 | 20/12/2018-20/12/2019 | 9,029.44 |
| Aveo V Chevrolet 2015 (F/1497) | | | |
| Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320396395 | 20/12/2018-20/12/2019 | 9,280.00 |
| Nissan Sentra 2003 | | | |
| Seguros Inbursa SA, grupo Financiero Inbursa | 1421320417844 | 20/12/2018-20/12/2019 | 5,196.80 |

OTROS ACTIVOS

Otros Activos Circulantes

Se integra por el saldo de \$5,500.00 (Cinco mil quinientos pesos 00/100 MN), de depósito en garantía (TELCEL E INFRA SA DE CV).

Activos Intangibles

Se integra por el Software y Licencias adquiridas por la Universidad por la cantidad de \$757,046.28 (Setecientos cincuenta y siete mil cuarenta y seis pesos 28/100 MN). Cabe resaltar que un activo intangible ya está totalmente depreciado y el otro es una licencia con vigencia perpetua.

| <i>Software</i> | |
|---|-------------------|
| <i>Software</i> | 595,991.93 |
| <i>Licencias Informáticas e Intelectuales</i> | 161,054.35 |
| SUMA | 757,046.28 |

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo de la Universidad con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación de la misma, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de compra-venta o prestación de servicios; así como la provisión de los Impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas que se conforman por los importes retenidos al personal directivo, administrativo y docente por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 110, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes. Por los importes correspondientes de Impuesto Sobre Nóminas que la Universidad tiene por concepto de prestaciones legales y que asciende a la cantidad de



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



\$6,044,549.04 (Seis millones cuarenta y cuatro mil quinientos cuarenta y nueve pesos 04/100 MN), y se detalla a continuación:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

| | |
|--|---------------------|
| <i>Proveedores</i> | 1,796,880.90 |
| <i>Nominas por Pagar</i> | 344,843.21 |
| <i>ISR Retenciones por salarios</i> | 2,194,412.00 |
| <i>ISR Retenciones asimilables a sueldos</i> | 1,017.00 |
| <i>ISR Retenciones por Servicios Profesionales</i> | 4,772.00 |
| <i>IVA Traslado Accidental</i> | 0.00 |
| <i>Impuesto sobre nómina</i> | 328,696.00 |
| <i>Cuotas ISSSTE</i> | 0.00 |
| <i>Aportaciones FOVISSSTE y SAR</i> | 1,373,927.93 |
| <i>Seguros de daños de vivienda</i> | 0.00 |
| <i>Amortización de crédito FOVISSSTE</i> | 0.00 |
| <i>Pensión Alimenticia</i> | 0.00 |
| SUMA | 6,044,549.04 |

Los impuestos y retenciones tienen fecha de pago al 17 del siguiente mes.

También se tienen los compromisos de proyectos especiales autorizados, y que asciende a la cantidad de \$4,577,246.34 (Cuatro millones quinientos setenta y siete mil doscientos cuarenta y seis pesos 34/100 MN), que se detallan a continuación:

PROYECTOS ESPECIALES FEDERALES

| <i>Descripción de la cuenta</i> | <i>Saldo inicial</i> | <i>Aplicaciones</i> | <i>Incrementos</i> | <i>Saldos a reportar</i> |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | | | | |
| PIFI/PROFOCIE | -0.02 | 0.00 | 0.00 | -0.02 |
| PROMEP/PRODEP | 2,838,560.48 | 0.00 | 127,723.55 | 2,966,284.03 |
| ESAD | 31,580.46 | 0.00 | 0.00 | 31,580.46 |
| FADOEES | 28,514.33 | 0.00 | 0.10 | 28,514.43 |
| DECRETO ESTIMULOS FISCALES | 341.84 | 0.00 | 0.00 | 341.84 |
| PROGRAMA ESPECIAL | 30,766.06 | 0.00 | 0.02 | 30,766.08 |
| GRUPOS VULNERABLES | 327,428.16 | 0.00 | 2.73 | 327,430.89 |
| MADRES SOLTERAS | 31,114.64 | 0.00 | 96,055.52 | 127,170.16 |
| CONACYT | -1.95 | 0.00 | 0.00 | -1.95 |
| FESE | 539.91 | 0.00 | 0.00 | 539.91 |
| INSTITUTO HIDALGUENSE | 0.69 | 0.00 | 0.00 | 0.69 |
| INADEM | 9.27 | 0.00 | 0.00 | 9.27 |
| SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL | 0.17 | 0.00 | 0.00 | 0.17 |
| RECUPERACION DE SEGUROS | -1,928.92 | 58,120.00 | 1,818.31 | -58,230.61 |
| CONSOLIDACION 2010 | 857.93 | 0.00 | 0.00 | 857.93 |
| PFCE 2016 | -75,878.50 | 0.00 | 0.00 | -75,878.50 |
| PRONAPRED | 42,141.79 | 0.00 | 0.35 | 42,142.14 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

| | | | | |
|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| RENDIMIENTOS CTAS BANCARIAS 2016 | 3,297.56 | 0.00 | 0.00 | 3,297.56 |
| PFCE 2017 | 91.02 | 0.00 | 0.00 | 91.02 |
| RENDIMIENTOS 2009/2010/2011 | 366,168.96 | 0.00 | 0.00 | 366,168.96 |
| PADES 2017 | 2.70 | 0.00 | 0.00 | 2.70 |
| INCLUSION 2017 | 4,388.89 | 4,388.89 | 567,252.91 | 567,252.91 |
| PADES 2018 | 0.00 | 0.00 | 218,906.27 | 218,906.27 |
| TOTALES | 3,627,995.47 | 62,508.89 | 1,011,759.76 | 4,577,246.34 |

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Se integra por el saldo de \$984,997.55 (Novecientos ochenta y cuatro mil novecientos noventa y siete pesos 55/100 MN), de Provisión para Demandas y Juicios para soportar futuras contingencia laborales por conceptos de indemnizaciones por despido, gastos de defunción u otros análogos.

PATRIMONIO Y APORTACIONES

Se integra por la cantidad de \$188,537,203.04 (Ciento ochenta y ocho millones quinientos treinta y siete mil doscientos tres pesos 04/100 MN), al costo de adquisición que corresponde a los bienes muebles e inmuebles adquiridos por la Universidad correspondientes a los ejercicios 2002 al 2016, Programas especiales, así como bibliografía. En este mes se tuvo un incremento por el reconocimiento de los edificios de "RECTORIA" y el Edificio "C" POSGRADO según las actas entrega del INHIFE.

PATRIMONIO Y APORTACIONES

| | |
|----------------------------|-------------------------|
| Patrimonio Ejercicio 2002 | 3,928,170.00 |
| Patrimonio Ejercicio 2003 | 4,738,631.80 |
| Patrimonio Ejercicio 2004 | 5,674,599.35 |
| Patrimonio Ejercicio 2005 | 88,800.00 |
| Patrimonio Ejercicio 2006 | 7,120,231.18 |
| Patrimonio Ejercicio 2007 | 23,932,046.15 |
| Patrimonio Ejercicio 2008 | 23,855,171.45 |
| Patrimonio Ejercicio 2009 | 68,925,189.07 |
| Patrimonio Ejercicio 2010 | 23,994,759.64 |
| Patrimonio Ejercicio 2011 | 48,919,693.22 |
| Patrimonio Ejercicio 2012 | 16,918,060.35 |
| Patrimonio Ejercicio 2016 | 40,696,681.61 |
| Patrimonio PIFI 3.1 | 7,886,402.39 |
| CONACYT | 751,746.28 |
| Acervo Bibliográfico | 2,416,721.56 |
| PROMEPE | 1,231,959.43 |
| Decreto Estímulos Fiscales | 4,389,400.04 |
| FADOEES | 931,075.07 |
| PEF | 522,933.77 |
| PROFOCIE 2015 | 930,190.00 |
| Depreciaciones | -99,315,259.32 |
| TOTAL | \$188,537,203.04 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se integra por la cantidad de \$1'702,399.77 (Un millón setecientos dos mil trescientos noventa y nueve pesos 77/100). Sin embargo, en la cuenta Cambios por errores contables se refleja una corrección de registro contable del capítulo 2000 a bienes por recibir en las provisiones de proyectos especiales por \$160,685.52. De lo anterior el Resultado del Ejercicio reflejado en el Estado de Situación Financiera quedo en \$1,541,714.25 (Un millón quinientos cuarenta y un mil setecientos catorce pesos 25/100 M.N.)

RESERVAS

Se integra por los fondos de reserva por la cantidad de \$8,379,182.50 (Ocho millones trescientos setenta y nueve mil ciento ochenta y dos pesos 10/100 MN). Los Fondos comprometidos por Junta Directiva se pondrán a consideración.

| <i>RESERVAS</i> | | |
|---|-------------|---------------------|
| <i>Fondo Comprometido Junta de Gobierno</i> | | 2,194,451.97 |
| <i>Fondo de Reserva y/o Previsión</i> | | 6,184,730.53 |
| | SUMA | 8,379,182.50 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Del Anteproyecto del Presupuesto estimado para 2018, se espera recibir por concepto de Subsidio Federal \$38'945,525.00 y por Subsidio Estatal \$38'945,525.00. De los cuales, con corte al mes de diciembre, han sido ministrados la totalidad de los conceptos de subsidio federal y estatal. Captamos ingresos propios en el orden de \$15'388,437.11 (Quince millones trescientos ochenta y ocho mil cuatrocientos treinta y siete pesos 11/100 MN), por concepto de Ingresos extraordinarios se captaron \$14'301,136.65 (Catorce millones trescientos un mil ciento treinta y seis pesos 65/100 MN) y se obtuvieron Ingresos Financieros por \$500,758.52 (Quinientos mil setecientos cincuenta y ocho pesos 52/100), obteniendo una disponibilidad líquida de \$107'514,132.28 (Ciento siete millones quinientos catorce mil ciento treinta y dos pesos 28/100 MN), como se muestra resumen a continuación:

| <i>FUENTE</i> | <i>PRESUPUESTO/ CALENDARIO</i> | <i>RADICADO / CAPTADO</i> | <i>PENDIENTE POR MINISTRAR A DICIEMBRE</i> |
|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--|
| <i>FEDERAL</i> | 38,945,525.00 | 38,945,525.00 | 0.00 |
| <i>ESTATAL</i> | 38,945,525.00 | 38,945,525.00 | 0.00 |
| <i>INGRESOS PROPIOS</i> | 14,294,352.00 | 15,388,437.11 | -1,094,085.11 |
| <i>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</i> | 14,301,136.65 | 13,733,886.65 | 567,250.00 |
| <i>INGRESOS FINANCIEROS</i> | 500,758.52 | 500,758.52 | 0.00 |
| TOTAL | 106,987,297.17 | 107,514,132.28 | -526,835.11 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



El ingreso propio estimado autorizado para el ejercicio fiscal del año 2018 es por un importe de \$14'294,352.00 (Catorce millones doscientos noventa y cuatro mil trescientos cincuenta y dos pesos 00/100 M.N.), y al corte del mes de diciembre se captó la cantidad de \$15'388,437.11 (Quince millones trescientos ochenta y ocho mil cuatrocientos treinta y siete pesos 11/100 M.N.) lo que rebaso la captación presupuestada en un 7.64%.

INGRESOS PROPIOS DICIEMBRE 2018

| MES | ESTIMADO | CAPTADO | % DE CUMPLIMIENTO |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Enero | 4,074,080.00 | 3,725,328.00 | 91.44% |
| Febrero | 337,390.00 | 357,257.76 | 105.89% |
| Marzo | 207,649.00 | 443,986.00 | 213.82% |
| Abril | 2,918,707.00 | 3,235,529.00 | 110.85% |
| Mayo | 767,639.00 | 624,690.92 | 81.38% |
| Junio | 582,413.00 | 948,379.00 | 162.84% |
| Julio | 1,883,823.00 | 1,313,605.00 | 69.73% |
| Agosto | 3,146,960.00 | 3,743,344.43 | 118.95% |
| Septiembre | 301,291.00 | 598,414.00 | 198.62% |
| Octubre | 25,845.00 | 69,867.00 | 270.33% |
| Noviembre | 29,215.00 | 199,395.00 | 682.51% |
| Diciembre | 19,340.00 | 128,641.00 | 657.14% |
| TOTAL | 14,294,352.00 | 15,388,437.11 | 107.64% |

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

El importe devengado sumó la cantidad de \$106'256,350.97 (Ciento seis millones doscientos cincuenta y seis mil trescientos cincuenta pesos 97/100 M.N.), En la siguiente tabla se presenta el ejercicio presupuestal por capítulo del gasto.

PRESUPUESTO DEVENGADO/COMPROMETIDO A DICIEMBRE 2018

| CAPITULO | FEDERAL | ESTATAL | PROPIOS | POA | EXTRAORD FEDERAL | TOTAL |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|-----------------------|
| 1000 | 35,891,020.17 | 35,891,020.17 | 2,689,764.51 | 74,471,804.84 | 17,287.85 | 74,489,092.69 |
| 2000 | 191,132.11 | 191,132.12 | 2,850,637.77 | 3,232,902.00 | 5,895,134.99 | 9,128,036.99 |
| 3000 | 2,863,372.72 | 2,863,372.72 | 6,420,706.77 | 12,147,452.21 | 7,838,526.13 | 19,985,978.34 |
| 4000 | 0 | 0 | 966,500.00 | 966,500.00 | 320,000.00 | 1,286,500.00 |
| 5000 | 0.00 | 0.00 | 1,366,742.95 | 1,366,742.95 | 0.00 | 1,366,742.95 |
| Total | 38,945,525.00 | 38,945,525.01 | 14,294,352.00 | 92,185,402.00 | 14,070,948.97 | 106,256,350.97 |
| Menos: | | | | <i>Capítulo 5000</i> | 559,842.52 | |
| | | | | <i>Bienes por Recibir 2018</i> | 0.00 | 559,842.52 |
| Mas: | | | | <i>Licencias POA</i> | | 0.00 |
| | | | | <i>Depreciación Contable</i> | | 11,834,890.17 |
| | | | | Total de Gastos y Otras Perdidas del Estado de Actividades | | 117,531,398.62 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



El estado de actividades refleja la cantidad de \$26'712,739.57 en el rubro de Otros gastos y su integración es la siguiente:

Otros Gastos del Estado de Actividades

| <i>Estimación, depreciación, deterioro, obsolescencia de Activos Fijos</i> | |
|--|------------------------|
| 1) Licencias Informáticas e Intelectuales | 11,834,890.17 |
| <i>Licencias POA</i> | 806,900.43 |
| | 12,641,790.60 |
| <i>Proyectos Especiales Federales</i> | |
| * Análisis Proyectos Especiales 2017 | 14,070,948.97 |
| | 14,070,948.97 |
| SUMA | \$26,712,739.57 |

* ANALISIS DE PROYECTOS ESPECIALES RECIBIDOS EN 2018

| NOMBRE PROYECTO | TOTAL INGRESOS DE PROYECTOS ESPECIALES | DEVENGO Y COMPROMETIDO | EQUIPO | BIENES POR RECIBIR CTA.113-9 | TOTAL EGRESOS PROYECTOS ESPECIALES | TOTAL |
|------------------------|--|------------------------|-----------|------------------------------|------------------------------------|-------|
| <i>ESAD</i> | 17,287.85 | 17,287.85 | | | 17,287.85 | 0.00 |
| <i>PADES</i> | 276,000.00 | 276,000.00 | | | 276,000.00 | 0.00 |
| <i>Madres Solteras</i> | 320,000.00 | 320,000.00 | | | 320,000.00 | 0.00 |
| <i>PRODEP</i> | 123,192.00 | | 55,795.60 | 67,396.40 | 123,192.00 | 0.00 |
| <i>"Proyectos"</i> | 12,925,641.00 | 12,890,411.12 | 8,500.00 | 26,729.88 | 12,925,641.00 | 0.00 |
| <i>Inclusión</i> | 567,250.00 | 567,250.00 | | | 567,250.00 | 0.00 |
| TOTALES | 14,229,370.85 | 14,070,948.97 | 64,295.60 | 94,126.28 | 14,229,370.85 | 0.00 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio de la Universidad, se integra por:

- I Los recursos Federales, Estatales y Recursos Propios que en su favor se establezcan; así como las herencias, legados y donaciones otorgadas en su favor y los fideicomisos en los que se señale como fideicomisario;



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

- II Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en el cumplimiento de su objeto; así como los intereses, dividendos, rendimientos y en general todo ingreso que perciba por cualquier título legal, y
- III Los ingresos y bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

Remanentes de Ejercicios Anteriores representado por proyectos autorizados vía acuerdos de sesiones de la Junta Directiva a efecto de establecer una mejora en el equipamiento de talleres, laboratorios, aulas, capacitación docente, con el fin que la educación a nivel superior se imparta con calidad.

A continuación, se presenta la distribución del Patrimonio de la Universidad

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

| | | |
|--------------------------------------|--------------|---------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | -9,450,016.34 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 1,541,796.91 |
| RESERVAS | | 8,379,182.50 |
| Fondo Comprometido H. Junta Gobierno | 2,194,451.97 | |
| Fondo Programas Especiales | 0.00 | |
| Fondo Previsión y/o Reserva | 6,184,730.53 | |
| SUMA | | \$470,963.07 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

| <i>CUENTA</i> | <i>dic-18</i> | <i>dic-17</i> |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Efectivo</i> | 800.50 | 800.50 |
| <i>Bancos / Dependencias y Otros</i> | 7,567,541.10 | 16,931,766.34 |
| <i>Inversiones Temporales</i> | 14,711,781.77 | 9,206,593.15 |
| SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 22,280,123.37 | 26,139,159.99 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

EN PESOS

| | | |
|--|------------|-------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 93,279,487 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 14,801,895 |
| 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 | 14,301,137 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 500,759 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0 |
| Productos de capital | 0 | |
| Aprovechamientos capital | 0 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 108,081,382 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

EN PESOS

| | |
|---------------------------------------|------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | 93,279,487 |
|---------------------------------------|------------|

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 2,460,828 |
| Mobiliario y equipo de administración | 559,843 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 0 | |
| Activos biológicos | 0 | |
| Bienes inmuebles | 0 | |
| Activos intangibles | 806,900 | |
| Obra pública en bienes propios | 0 | |
| 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 | 1,094,085 | |
| Amortización de la deuda pública | 0 | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 | |

| | | |
|---|------------|------------|
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 26,712,740 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 11,834,890 | |
| 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 | 14,877,849 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 | |

| | |
|--|-------------|
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 117,531,399 |
|--|-------------|



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES 2018

| CTA. | CONCEPTO | POA | PROYECTOS ESPECIALES | TOTAL | TASA | VENCIMIENTO | TIPO CONTRATO |
|------|-----------------------------------|------|-------------------------|-------|------|-------------|------------------|
| 711 | VALORES EN CUSTODIA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% | | |
| 712 | CUSTODIA DE VALORES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% | | |
| 761 | BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% | | |
| 762 | CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% | | |
| 763 | BIENES CONTRATO COMODATO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% | | |
| 764 | CONTRATO DE COMODATO POR BIENES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% | | |

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS 2018

| CTA. | CONCEPTO | POA | PROYECTOS ESPECIALES | TOTAL |
|------|----------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 811 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 92,185,402.00 | 0.00 | 92,185,402.00 |
| | INGRESOS PROPIOS | 14,294,352.00 | 0.00 | 14,294,352.00 |
| | SUBSIDIOS | 77,891,050.00 | 0.00 | 77,891,050.00 |
| 812 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | INGRESOS PROPIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | SUBSIDIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 813 | MODIF. A LA LEY DE ING. ESTIMADA | 1,094,085.11 | 14,229,370.85 | 15,323,455.96 |
| | INGRESOS PROPIOS | 1,094,085.11 | 0.00 | 1,094,085.11 |
| | SUBSIDIOS | 0.00 | 14,229,370.85 | 14,229,370.85 |
| 814 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 93,279,487.11 | 14,229,370.85 | 107,508,857.96 |
| | INGRESOS PROPIOS | 15,388,437.11 | 0.00 | 15,388,437.11 |
| | SUBSIDIOS | 77,891,050.00 | 14,229,370.85 | 92,120,420.85 |
| 815 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | -93,279,487.11 | 13,662,120.85 | -79,617,366.26 |
| | INGRESOS PROPIOS | -15,388,437.11 | 0.00 | -15,388,437.11 |
| | SUBSIDIOS | -77,891,050.00 | 13,662,120.85 | -64,228,929.15 |

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS 2018



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



| CTA. | CONCEPTO | POA | PROYECTOS ESPECIALES | TOTAL |
|------|--|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 821 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 92,185,402.00 | 0.00 | -92,185,402.00 |
| | GASTO CORRIENTE | 90,818,659.05 | 0.00 | -90,818,659.05 |
| | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | | | |
| | INTANGIBLES | -1,366,742.95 | 0.00 | -1,366,742.95 |
| 822 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 92,185,402.00 | 0.00 | -92,185,402.00 |
| | GASTO CORRIENTE | 90,818,659.05 | 0.00 | -90,818,659.05 |
| | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | | | |
| | INTANGIBLES | -1,366,742.95 | 0.00 | -1,366,742.95 |
| 823 | MODIF. AL PRESUPUESTO DE EG. APROBADO | 1,094,085.11 | 0.00 | 1,094,085.11 |
| | GASTO CORRIENTE | 1,094,085.11 | 0.00 | 1,094,085.11 |
| | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | | | |
| | INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 824 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 93,279,487.11 | 14,229,370.85 | 107,508,857.96 |
| | GASTO CORRIENTE | 91,912,744.16 | 14,070,948.97 | 105,983,693.13 |
| | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | | | |
| | INTANGIBLES | 1,366,742.95 | 158,421.88 | 1,525,164.83 |
| 825 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 93,279,487.11 | 14,229,370.85 | 107,508,857.96 |
| | GASTO CORRIENTE | 91,912,744.16 | 14,070,948.97 | 105,983,693.13 |
| | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | | | |
| | INTANGIBLES | 1,366,742.95 | 158,421.88 | 1,525,164.83 |
| 826 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 88,272,532.14 | 12,688,214.92 | 100,960,747.06 |
| | GASTO CORRIENTE | 86,905,789.19 | 12,594,485.04 | 99,500,274.23 |
| | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | | | |
| | INTANGIBLES | 1,366,742.95 | 93,729.88 | 1,460,472.83 |
| 827 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 88,272,532.14 | 12,688,214.92 | 100,960,747.06 |
| | GASTO CORRIENTE | 86,905,789.19 | 12,594,485.04 | 99,500,274.23 |
| | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E | | | |
| | INTANGIBLES | 1,366,742.95 | 93,729.88 | 1,460,472.83 |

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de, exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Universidad Politécnica de Tulancingo, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo, con personalidad Jurídica y Patrimonio propios, creada mediante Decreto expedido por el Poder Ejecutivo Estatal publicado en el Periódico Oficial el día 2 de enero de 2002, y última modificación en Decreto publicado en el Periódico Oficial el día 07 de noviembre de 2016. Forma parte del Sistema de Educación Superior del Estado de Hidalgo. Tiene por objeto impartir educación superior en los niveles de licenciatura, especialización tecnológica y otros estudios de posgrado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, para preparar profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores cívicos, y éticos, conscientes del contexto nacional en lo económico, político y social.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- Impartir Educación Superior de buena calidad en los niveles de Licenciatura y Posgrado, en Especialidades Tecnológicas y para la Certificación de competencias profesionales, conforme a los planes y programas de estudio vigentes, acreditados por las autoridades correspondientes;
- Formar profesionales, Docentes e Investigadores, con elevado compromiso social, con conocimientos, habilidades, destrezas, espíritu innovador y valores cívicos para las soluciones de problemas, contribuyendo a través del proceso educativo a la transformación de la sociedad con un sentido democrático, de respeto a las leyes y de un progreso incluyente, justo y equitativo;
- Incluir el Servicio Social en la Curricula;
- Llevar a cabo programas de Investigación y Desarrollo Tecnológico en las áreas del conocimiento, en las que ofrezca formación superior, orientados a aportar propuestas para contribuir al desarrollo sustentable Estatal, Regional y Nacional;
- Promover la vinculación, cooperación e intercambio con Instituciones Educativas Estatales, Nacionales y Extranjeras, así como con los sectores público, privado y social, para el desarrollo de programas y proyectos que beneficien a la Institución y la población de su área de afluencia e
- Instrumentar programas de difusión y extensión universitarias para el fortalecimiento institucional y los vínculos con la comunidad.

El régimen fiscal aplicable a la Universidad Politécnica de Tulancingo, es el correspondiente a las Personas Morales con Fines No Lucrativos según el artículo 95, fracción X de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, por lo que tiene solo la obligación de retener y enterar el impuesto retenido a terceros y exigir la documentación que reúna requisitos fiscales cuando haga pagos y esté obligado a ello en términos de Ley.

BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y la información emanada de la contabilidad se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que la Ley General de Contabilidad Gubernamental determina.

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable. La contabilización de las transacciones de gasto se hacen conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago y la del ingreso se registra cuando existe jurídicamente el derecho de cobro.

El sistema facilita el reconocimiento de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales.

Los Estados Financieros están apegados a las Normas de Información Financiera, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Manual de Contabilidad Gubernamental y Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables de la Universidad se resumen a continuación:

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.

La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables se alinea el Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador Funcional del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Hidalgo al Plan de Cuentas emitido por la CONAC.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

En la institución no se realizan operaciones en moneda extranjera.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La vida útil o porcentajes de depreciación utilizados en los diferentes tipos de activos son los siguientes:

El método de depreciación, tasas de depreciación y criterios de aplicación se hicieron conforme a los parámetros de la “Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación” emitidos por el CONAC como sigue:

| <i>TIPO DE ACTIVO</i> | <i>ESTATAL</i> | <i>FEDERAL</i> | <i>% DEPRECIACIÓN</i> |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| TERRENOS | 1.2.3.1 | 581 | N/A |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 1.2.3.3 | 583 | 3% |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 1.2.4.1.1 | 511 | 10% |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



| | | | |
|--|-----------|-----|---------------------------|
| MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 1.2.4.1.2 | 512 | 10% |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | 1.2.4.1.3 | 515 | 33.3% |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | 1.2.4.1.9 | 519 | 10% |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 1.2.4.2.1 | 521 | 33.3% |
| CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO | 1.2.4.2.3 | 523 | 33.3% |
| OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1.2.4.2.9 | 529 | 20% |
| EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO | 1.2.4.3.1 | 531 | 20% |
| INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 1.2.4.3.2 | 532 | 20% |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 1.2.4.4.1 | 541 | 20% |
| CARROCERÍAS Y REMOLQUES | 1.2.4.4.2 | 542 | 20% |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | 1.2.4.6.2 | 562 | 10% |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | 1.2.4.6.5 | 565 | 10% |
| EQ. DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCS. ELECTRÓNICOS | 1.2.4.6.6 | 566 | 10% |
| HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS | 1.2.4.6.7 | 567 | 10% |
| OTROS EQUIPOS | 1.2.4.6.9 | 569 | 10% |
| LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES | 1.2.5.4.1 | 597 | EN FUNCIÓN DE LA VIGENCIA |

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Los fideicomisos que esta institución maneja corresponden a la operatividad de los Recursos Federales del PRODEP y que está regulado en las reglas de operación del mismo proyecto federal. La instancia fiscalizadora del mismo es la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

El comportamiento de los ingresos se describe a continuación:

| <i>RECAUDACIÓN DE INGRESOS</i> | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| FUENTE DE FINANCIAMIENTO | 2017 | 2018 | VARIACION EN % |
| INGRESOS PROPIOS | 14,078,141.82 | 15,388,437.11 | 9.31% |
| FEDERAL | 38,645,525.00 | 38,945,525.00 | 0.78% |
| ESTATAL | 38,645,525.00 | 38,945,525.00 | 0.78% |
| TOTAL | 91,369,191.82 | 91,369,191.82 | 2.09% |

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

La institución no contrata deuda pública y el reporte analítico de la deuda contempla solo los compromisos por concepto de pasivos de retenciones y contribuciones por pagar, así como los gastos comprometidos y devengados del ejercicio; para su liquidación dentro de los tres meses siguientes del próximo ejercicio.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO



CALIFICACIONES OTORGADAS

Dentro de las evaluaciones a que la institución se encuentra las siguientes:

| <i>CONCEPTO</i> | <i>CALIFICACIÓN</i> |
|--------------------------------|---------------------|
| Guía de cumplimiento a la LGCG | |
| 1. Adopción Normativa | 100% |
| 2. Transparencia | 91% |
| 3. Obligaciones de Ley | 79.50% |

PROCESOS DE MEJORA

La institución se encuentra en constante cambio y por lo tanto se está en proceso de implementación de medidas de reconocimiento para proceder a revisar y modificar en su caso.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

A la fecha no se ha considerado necesario revelar la información financiera de manera segmentada ya que la estructura financiera solo implica un solo Programa Operativo Anual y Proyectos especiales federales bien delimitados en sus reglas de operación y comprobación.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

A la fecha de cierre no se presentaron hechos ocurridos o eventos posteriores al cierre del ejercicio.

PARTES RELACIONADAS

Esta institución no maneja partes relacionadas de ningún tipo que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Las notas descritas son parte integral de los Estados Financieros de la Universidad al 31 de diciembre de 2018.

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


L.C. JOSE REYES BAÑOS ORTIZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


DR. ARTURO GIL BORJA
RECTOR



Rivera y Asociados, S.C.

H. Junta Directiva de la Universidad Politécnica de Tulancingo.

Informe del Estado del Ejercicio del Presupuesto por el ejercicio 2018.

He examinado el Estado de Situación Presupuestal de la "Universidad Politécnica de Tulancingo" al 31 de Diciembre del 2018, que le es relativo por el año que terminó en esa fecha.

En relación con el examen antes indicado también revisé los Estados Analíticos de Ingresos; Analítico del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática, y otra información explicativa que se acompañan por el año que terminó al 31 de Diciembre del 2018, los cuales fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración de la Entidad. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en mi revisión.

Como parte de mi examen observe y determiné lo siguiente:

a).- El presupuesto original autorizado fue de \$106,486,538.65, sin embargo en el transcurso del ejercicio se realizaron modificaciones al presupuesto autorizado, por \$ 1,027,593.63 por lo que el presupuesto al cierre del ejercicio asciende a la cantidad de \$107,514,132.28.00 desglosado de la siguiente manera:

| Fuente | Presupuesto | Modificado | Variación |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Federal | 38,945,525.00 | 38,945,525.00 | |
| Estatal | 38,945,525.00 | 38,945,525.00 | |
| Ingresos Propios | 14,294,352.00 | 15,388,437.11 | 1,094,085.11 |
| Ingresos Extraordinarios | 14,301,136.65 | 13,733,886.65 | -567,250.00 |
| Ingresos Financieros | | 500,758.52 | 500,758.52 |
| Total Anual | 106,486,538.65 | 107,514,132.28 | 1,027,593.63 |

Lo que representó un incremento del 9.6% en relación con el inicialmente autorizado.



Rivera y Asociados, S.C.

b).- En el análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos se puede observar la clasificación por objeto del gasto, donde la aplicación de los recursos se llevó a cabo de la siguiente forma:

| CAPÍTULO | DESCRIPCIÓN DEL CAPÍTULO | PRESUPUESTO AUTORIZADO (PESOS) |
|-----------------|--|---------------------------------------|
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 74,471,804.84 |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 3,232,902.00 |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | 12,147,452.21 |
| 4000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 966,500.00 |
| 5000 | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 1,366,742.95 |
| | TOTAL | 92,185,402.00 |

Este ejercicio del gasto le permitió a la Entidad cubrir los gastos inherentes a la actividad institucional de conformidad con el Programa Operativo Anual.

c).- El sistema de contabilidad gubernamental al que debería sujetarse la entidad se encuentra en proceso de implantación y no registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables, de tal manera que pueda emitir información financiera y presupuestal en términos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental considerando lo siguiente:

Marco Conceptual

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Clasificador por objeto del gasto

Clasificador por Tipo de Gasto.

Clasificador por Rubro de Ingresos

Catálogo de Cuentas de Contabilidad

Momentos Contables de los Ingresos



Rivera y Asociados, S.C.

Momentos Contables de los Ingresos y Egresos

d).-Lo anterior con base en los artículos 7o y 4o transitorios, Fracción II, de la Ley de Contabilidad Gubernamental, y 4o del acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental, respecto a realizar los registros contables con base acumulativa y en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental armonizados en sus respectivos libros de diario, mayor e inventarios y balances; disponer de catálogos de cuentas y manuales de contabilidad; y emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista.

e).- De conformidad con los acuerdos del CONAC por el que se emiten las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos y egresos, así como con lo establecido en el capítulo IV, de la Información Relativa al Ejercicio Presupuestario, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, artículo 70 fracción III, deberá realizar en términos de la normativa que emita el consejo, el registro contable, presupuestario y patrimonial de las operaciones realizadas con los recursos federales conforme a los momentos contables y clasificaciones de programas y fuentes de financiamiento.

En mi opinión, excepto por lo mencionado en los incisos c), d) y e) del presente informe, el Estado Analítico de Ingresos Presupuestarios y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de la "Universidad Politécnica de Tulancingo" presentan razonablemente, en los aspectos importantes, el resultado del ejercicio presupuestal, comprometido, modificado, devengado y pagado por el periodo comprendido del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2018.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS



| Rubro de Ingresos | Ingreso | | | | | Diferencia (6= 5 - 1) |
|--|-------------------|----------------------------|-------------------|--|-------------------|--------------------------|
| | Estimado | Ampliaciones y Reducciones | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| | (1) | (2) | (3= 1 + 2) | (4) | (5) | |
| Impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos | 14,090,662 | 1,101,326 | 15,191,988 | 15,191,988 | 15,191,988 | 1,101,326 |
| Productos | 203,690 | -35,281 | 168,409 | 168,409 | 168,409 | -35,281 |
| Corriente | 203,690 | -35,281 | 168,409 | 168,409 | 168,409 | -35,281 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 |
| Corriente | 0 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 77,891,050 | 0 | 77,891,050 | 77,891,050 | 77,891,050 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 93,279,487 | 1,094,085 |
| | | | | Ingresos excedentes¹ | | 1,094,085 |

| Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento | Ingreso | | | | | Diferencia (6= 5 - 1) |
|--|-------------------|----------------------------|-------------------|--|-------------------|--------------------------|
| | Estimado | Ampliaciones y Reducciones | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| | (1) | (2) | (3= 1 + 2) | (4) | (5) | |
| Ingresos del Gobierno | 14,294,352 | 1,094,085 | 15,388,437 | 15,388,437 | 15,388,437 | 1,094,085 |
| Impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos | 14,090,662 | 1,101,326 | 15,191,988 | 15,191,988 | 15,191,988 | 1,101,326 |
| Productos | 203,690 | -35,281 | 168,409 | 168,409 | 168,409 | -35,281 |
| Corriente | 203,690 | -35,281 | 168,409 | 168,409 | 168,409 | -35,281 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 |
| Corriente | 0 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 | 28,040 |
| Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos de Organismos y Empresas | 77,891,050 | 0 | 77,891,050 | 77,891,050 | 77,891,050 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 77,891,050 | 0 | 77,891,050 | 77,891,050 | 77,891,050 | 0 |
| Ingresos derivados de financiamiento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 93,279,487 | 1,094,085 |
| | | | | Ingresos excedentes¹ | | 1,094,085 |

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

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

L.C. JOSÉ REYES BAÑOS ORTÍZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARTURO GIL BORJA
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



EN PESOS

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Servicios Personales | 74,471,805 | 0 | 74,471,805 | 74,471,805 | 73,379,393 | 0 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 49,074,345 | -103,853 | 48,970,492 | 48,970,492 | 48,970,492 | 0 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 158,634 | -2,364 | 156,270 | 156,270 | 156,270 | 0 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 15,221,589 | -99,846 | 15,121,743 | 15,121,743 | 15,121,743 | 0 |
| Seguridad Social | 9,188,382 | -118,088 | 9,070,294 | 9,070,294 | 8,305,437 | 0 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 828,856 | 324,150 | 1,153,006 | 1,153,006 | 825,451 | 0 |
| Previsiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiales y Suministros | 3,232,902 | 0 | 3,232,902 | 3,232,902 | 3,230,911 | 0 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 1,657,948 | -47,817 | 1,610,131 | 1,610,131 | 1,610,109 | 0 |
| Alimentos y Utensilios | 109,350 | -13,254 | 96,096 | 96,096 | 96,096 | 0 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 211,943 | 9,153 | 221,096 | 221,096 | 221,060 | 0 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 110,971 | 652 | 111,623 | 111,623 | 109,702 | 0 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 654,824 | 40,965 | 695,789 | 695,789 | 695,789 | 0 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 133,608 | 9,988 | 143,596 | 143,596 | 143,584 | 0 |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 354,258 | 313 | 354,572 | 354,572 | 354,572 | 0 |
| Servicios Generales | 12,147,452 | 0 | 12,147,452 | 12,147,452 | 9,733,035 | 0 |
| Servicios Básicos | 1,931,816 | 226,686 | 2,158,502 | 2,158,502 | 2,158,502 | 0 |
| Servicios de Arrendamiento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 2,717,563 | -14,658 | 2,702,905 | 2,702,905 | 2,537,898 | 0 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 568,259 | -7,485 | 560,775 | 560,775 | 529,218 | 0 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 1,489,392 | 15,600 | 1,504,992 | 1,504,992 | 1,504,512 | 0 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 256,360 | 29,336 | 285,696 | 285,696 | 285,696 | 0 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 712,026 | -165,404 | 546,622 | 546,622 | 534,401 | 0 |
| Servicios Oficiales | 259,963 | 9,315 | 269,278 | 269,278 | 269,277 | 0 |
| Otros Servicios Generales | 4,212,073 | -93,390 | 4,118,683 | 4,118,683 | 1,913,531 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 966,500 | 0 | 966,500 | 966,500 | 562,450 | 0 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 966,500 | 0 | 966,500 | 966,500 | 562,450 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,366,743 | 0 | 1,366,743 | 1,366,743 | 1,366,743 | 0 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 557,266 | 2,576 | 559,843 | 559,843 | 559,843 | 0 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 809,477 | -2,576 | 806,900 | 806,900 | 806,900 | 0 |
| Inversión Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obra Pública en Bienes Propios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 1,094,085 | 1,094,085 | 1,094,085 | 0 | 0 |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acciones y Participaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Compra de Títulos y Valores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



EN PESOS

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Concesión de Préstamos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras Inversiones Financieras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 | 1,094,085 | 1,094,085 | 1,094,085 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortización de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Intereses de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Costo por Coberturas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Apoyos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Gasto | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |

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

 I.C. JOSÉ REYES BAÑOS ORTÍZ
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

 DR. ARTURO GIL BORJA
 RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



| Concepto | Egresos | | | Subejercicio | | |
|---|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Modificado 3 = (1 + 2) | | Devengado 4 | Pagado 5 |
| Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Legislación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Justicia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relaciones Exteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Seguridad Nacional | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Servicios Generales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desarrollo Social | 92,185,402 | 1,084,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |
| Protección Ambiental | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Salud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Educación | 92,185,402 | 1,084,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |
| Protección Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Asuntos Sociales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desarrollo Económico | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Combustibles y Energía | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transporte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comunicaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Turismo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Go | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saneamiento del Sistema Financiero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Gasto | 92,185,402 | 1,084,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |

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

L.C. JOSE REYES RAMOS ORTIZ
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARTURO GIL BORJA
 RECTOR

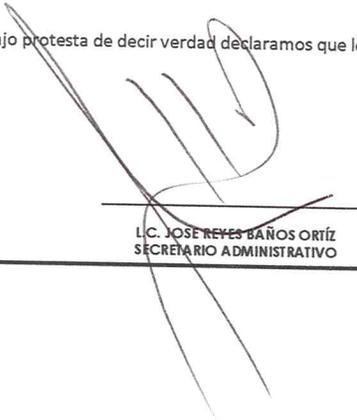


UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| RECTORÍA | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |
| Total del Gasto | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |

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


L.C. JOSÉ REYES BAÑOS ORTÍZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


DR. ARTURO GIL BORJA
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Gasto Corriente | 90,818,659 | 1,094,085 | 91,912,744 | 91,912,744 | 86,905,789 | 0 |
| Gasto de Capital | 1,366,743 | 0 | 1,366,743 | 1,366,743 | 1,366,743 | 0 |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Gasto | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |

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


L.C. JOSE REYES BAÑOS ORTÍZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


DR. ARTURO GIL BORJA
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
Gasto por Categoría Programática
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



| Concepto | Aprobado | | Ampliaciones/ (Reducciones) | | Egresos | | Devengado | Pagado | Subejercicio |
|--|-------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 + 4) | | | |
| Programas | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 | | | |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios | | | | | | | | | |
| Sujetos a Reglas de Operación | 77,891,050 | 0 | 77,891,050 | 77,891,050 | 76,603,893 | 0 | | | |
| Otros Subsidios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Desempeño de las Funciones | 14,294,352 | 1,094,085 | 15,388,437 | 15,388,437 | 11,668,639 | 0 | | | |
| Prestación de Servicios Públicos | | | | | | | | | |
| Provisión de Bienes Públicos | 14,294,352 | 1,094,085 | 15,388,437 | 15,388,437 | 11,668,639 | 0 | | | |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Promoción y fomento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Regulación y supervisión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Específicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Proyectos de Inversión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Administrativos y de Apoyo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Operaciones ajenas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Compromisos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Desastres Naturales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Obligaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Aportaciones a la seguridad social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Aportaciones a fondos de estabilización | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Gasto Federalizado | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Participaciones a entidades federativas y municipios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Costo financiero, deuda operativos a deudores y ahorradores de la banca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Total del Gasto | 92,185,402 | 1,094,085 | 93,279,487 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 | 93,279,487 | 88,272,532 | 0 |

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

L.C. JOSE REYES BAÑOS ORTIZ
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARTURO GIL BORJA
 RECTOR



Rivera y Asociados, S.C.

**H. Junta de Directiva
Universidad Politécnica de Tulancingo.**

Informe del Estado Programático Presupuestal por el ejercicio 2018.

He examinado el Estado de Situación Programática Presupuestal del “**Universidad Politécnica de Tulancingo**” al 31 de Diciembre del 2018, dichos estados han sido preparados y son responsabilidad de la administración de la entidad. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestro examen.

Nuestro examen, fue realizado de acuerdo Normas Internacionales de Auditoría y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, e incluyó la revisión, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras de los estados programáticos presupuestales, gasto por categoría programática, programas y proyectos de inversión e indicadores de resultados de conformidad con la normatividad gubernamental aplicables; así mismo aplicamos los procedimientos que consideramos necesarios en las circunstancias. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados antes mencionados presentan, en todos los aspectos importantes, el resultado del ejercicio programático presupuestal de la entidad por el periodo comprendido del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2018, de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
OCTUBRE-DICIEMBRE
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| ACTIVIDAD | PRESUPUESTO ANUAL | 1ER. TRIMESTRE | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------------|-------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|-----------|
| | | TRANSFERENCIAS | | | RECALENDARIZACIONES | | | MODIFICADO | | | COMPROMETIDO | | | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | VARIACIÓN | % |
| | | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | PROGRAMADO | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | PROGRAMADO | MODIFICADO | COMPROMETIDO | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | | | | | | |
| Servicio Social | \$ 60,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% |
| Adecuación Curricular | \$ 150,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 3,470.80 | \$ - | \$ 3,470.80 | \$ - | \$ - | \$ 3,470.80 | \$ - | \$ 3,470.80 | \$ - | \$ - | \$ 3,470.80 | \$ 3,470.80 | \$ 3,470.80 | \$ - | 0% |
| Evaluación al Desempeño Escolar | \$ 1,650,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 33,159.00 | \$ - | \$ 33,159.00 | \$ - | \$ - | \$ 33,159.00 | \$ - | \$ 33,159.00 | \$ - | \$ - | \$ 33,159.00 | \$ 33,159.00 | \$ 33,159.00 | \$ - | 0% |
| Actividades Culturales, Deportivas y Recreativas | \$ 200,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 64,072.84 | \$ - | \$ 64,072.84 | \$ - | \$ - | \$ 64,072.84 | \$ - | \$ 64,072.84 | \$ - | \$ - | \$ 64,072.84 | \$ 64,072.84 | \$ 64,072.84 | \$ - | 0% |
| Atención Compensatoria | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 21,099.00 | \$ - | \$ 21,099.00 | \$ - | \$ - | \$ 21,099.00 | \$ - | \$ 21,099.00 | \$ - | \$ - | \$ 21,099.00 | \$ 21,099.00 | \$ 21,099.00 | \$ - | 0% |
| Capacitación y Actualización del Personal Docente | \$ 45,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 7,500.00 | \$ - | \$ 7,500.00 | \$ - | \$ - | \$ 7,500.00 | \$ - | \$ 7,500.00 | \$ - | \$ - | \$ 7,500.00 | \$ 7,500.00 | \$ 7,500.00 | \$ - | 0% |
| Becas | \$ 976,301.95 | \$ - | \$ - | \$ 152,799.99 | \$ - | \$ 152,799.99 | \$ - | \$ - | \$ 152,799.99 | \$ - | \$ 152,799.99 | \$ - | \$ - | \$ 152,799.99 | \$ 152,799.99 | \$ 152,799.99 | \$ - | 0% |
| Materiales Didácticos | \$ 1,167,391.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% |
| Educación Continua y Servicios Tecnológicos | \$ 150,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 1,517.17 | \$ - | \$ 1,517.17 | \$ - | \$ - | \$ 1,517.17 | \$ - | \$ 1,517.17 | \$ - | \$ - | \$ 1,517.17 | \$ 1,517.17 | \$ 1,517.17 | \$ - | 0% |
| Difusión Interinstitucional | \$ 410,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 59,160.00 | \$ - | \$ 59,160.00 | \$ - | \$ - | \$ 59,160.00 | \$ - | \$ 59,160.00 | \$ - | \$ - | \$ 59,160.00 | \$ 59,160.00 | \$ 59,160.00 | \$ - | 0% |
| Orientación | \$ 30,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% |
| Vínculo Interinstitucional | \$ 70,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 446.00 | \$ - | \$ 446.00 | \$ - | \$ - | \$ 446.00 | \$ - | \$ 446.00 | \$ - | \$ - | \$ 446.00 | \$ 446.00 | \$ 446.00 | \$ - | 0% |
| Movilidad Académica | \$ 30,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 1,682.00 | \$ - | \$ 1,682.00 | \$ - | \$ - | \$ 1,682.00 | \$ - | \$ 1,682.00 | \$ - | \$ - | \$ 1,682.00 | \$ 1,682.00 | \$ 1,682.00 | \$ - | 0% |
| Productos de Investigación | \$ 130,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 9,157.92 | \$ - | \$ 9,157.92 | \$ - | \$ - | \$ 9,157.92 | \$ - | \$ 9,157.92 | \$ - | \$ - | \$ 9,157.92 | \$ 9,157.92 | \$ 9,157.92 | \$ - | 0% |
| Investigación Educativa | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% |
| Evaluación Institucional | \$ 1,023,257.05 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% |
| Evaluación Educativa | \$ 30,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% |
| Sistemas de Información | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% |
| Capacitación y Actualización de Servidores Públicos, Directivos y Administrativos | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 1,075.24 | \$ - | \$ 1,075.24 | \$ - | \$ - | \$ 1,075.24 | \$ - | \$ 1,075.24 | \$ - | \$ - | \$ 1,075.24 | \$ 1,075.24 | \$ 1,075.24 | \$ - | 0% |
| Infraestructura | \$ 30,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 460.00 | \$ - | \$ 460.00 | \$ - | \$ - | \$ 460.00 | \$ - | \$ 460.00 | \$ - | \$ - | \$ 460.00 | \$ 460.00 | \$ 460.00 | \$ - | 0% |
| Equipo | \$ 1,366,742.95 | \$ - | \$ - | \$ 29,872.04 | \$ - | \$ 29,872.04 | \$ - | \$ - | \$ 29,872.04 | \$ - | \$ 29,872.04 | \$ - | \$ - | \$ 29,872.04 | \$ 29,872.04 | \$ 29,872.04 | \$ - | 0% |
| Mantenimiento Preventivo y Correctivo | \$ 700,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 183,260.06 | \$ - | \$ 183,260.06 | \$ - | \$ - | \$ 183,260.06 | \$ - | \$ 183,260.06 | \$ - | \$ - | \$ 183,260.06 | \$ 183,260.06 | \$ 183,260.06 | \$ - | 0% |
| Administración Central | \$ 63,841,709.05 | \$ - | \$ - | \$ 18,079,774.83 | \$ - | \$ 18,079,774.83 | \$ - | \$ - | \$ 18,079,774.83 | \$ - | \$ 18,079,774.83 | \$ - | \$ - | \$ 18,079,774.83 | \$ 18,079,774.83 | \$ 18,079,774.83 | \$ - | 0% |
| TOTAL | \$ 92,185,402.00 | \$ - | \$ - | \$ 18,648,506.89 | \$ - | \$ 18,648,506.89 | \$ - | \$ - | \$ 18,648,506.89 | \$ - | \$ 18,648,506.89 | \$ - | \$ - | \$ 18,648,506.89 | \$ 18,648,506.89 | \$ 18,648,506.89 | \$ - | 0% |

1 de 6

Elaboró

Revisó

Autorizó

LD. Oswaldo Del Villar Furiati
Director de Planeación, Programación y Evaluación

L.C. José Reyes Baños Ortiz
Secretario Administrativo

Dr. Arturo Gil Baja
Rector

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
OCTUBRE-DICIEMBRE
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| PROGRAMA | TRANSFERENCIAS | | RECALENDARIZACIONES | | | | 2DO. TRIMESTRE | | | | | | VARIACIÓN | % |
|------------------|----------------|-----------|---------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|---|
| | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADO | COMPROMETIDO | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | | | | | |
| \$ 49,750.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 47,503.90 | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 64,660.00 | \$ - | \$ - | \$ 3,900.00 | \$ 60,906.84 | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 892,711.30 | \$ - | \$ - | \$ 162,149.08 | \$ 475,462.73 | \$ 579,407.65 | \$ 579,407.65 | \$ 579,407.65 | \$ 579,407.65 | \$ 579,407.65 | \$ 579,407.65 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 5,993.20 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,390.00 | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 7,664.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,779.00 | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 20,665.00 | \$ - | \$ - | \$ 11,689.60 | \$ 15,623.99 | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 180,301.95 | \$ - | \$ - | \$ 11,200.00 | \$ 12,133.95 | \$ 179,368.00 | \$ 179,368.00 | \$ 179,368.00 | \$ 179,368.00 | \$ 179,368.00 | \$ 179,368.00 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 990,409.00 | \$ - | \$ - | \$ 139,878.55 | \$ 784,787.33 | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ 283,187.42 | \$ 283,187.42 | 0% | |
| \$ 89,886.67 | \$ - | \$ - | \$ 21,488.28 | \$ 88,534.96 | \$ 22,841.99 | \$ 22,841.99 | \$ 22,841.99 | \$ 22,841.99 | \$ 22,841.99 | \$ 22,841.99 | \$ 12,941.99 | \$ 12,941.99 | 0% | |
| \$ 317,040.00 | \$ - | \$ - | \$ 120,821.41 | \$ 266,503.82 | \$ 171,357.59 | \$ 171,357.59 | \$ 171,357.59 | \$ 171,357.59 | \$ 171,357.59 | \$ 171,357.59 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 28,875.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 28,875.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 23,187.00 | \$ - | \$ - | \$ 3,088.00 | \$ 18,285.00 | \$ 7,990.00 | \$ 7,990.00 | \$ 7,990.00 | \$ 7,990.00 | \$ 7,990.00 | \$ 7,990.00 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,295.00 | \$ 109.00 | \$ 4,186.00 | \$ 4,186.00 | \$ 4,186.00 | \$ 4,186.00 | \$ 4,186.00 | \$ 4,186.00 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 75,614.24 | \$ - | \$ - | \$ 1,067.40 | \$ 50,342.99 | \$ 26,358.65 | \$ 26,358.65 | \$ 26,358.65 | \$ 26,358.65 | \$ 26,358.65 | \$ 26,358.65 | \$ 22,038.65 | \$ 22,038.65 | 0% | |
| \$ 5,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 539,897.05 | \$ - | \$ - | \$ 730,067.52 | \$ 1,136,923.73 | \$ 133,040.84 | \$ 133,040.84 | \$ 133,040.84 | \$ 133,040.84 | \$ 133,040.84 | \$ 133,040.84 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 18,200.00 | \$ - | \$ - | \$ 10,300.00 | \$ 19,053.82 | \$ 9,446.18 | \$ 9,446.18 | \$ 9,446.18 | \$ 9,446.18 | \$ 9,446.18 | \$ 9,446.18 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 23,553.00 | \$ - | \$ - | \$ 1,116.00 | \$ 24,152.01 | \$ 516.99 | \$ 516.99 | \$ 516.99 | \$ 516.99 | \$ 516.99 | \$ 516.99 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 16,450.00 | \$ - | \$ - | \$ 15,600.00 | \$ 19,521.00 | \$ 12,529.00 | \$ 12,529.00 | \$ 12,529.00 | \$ 12,529.00 | \$ 12,529.00 | \$ 12,529.00 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 26,847.00 | \$ - | \$ - | \$ 242.00 | \$ 26,360.00 | \$ 729.00 | \$ 729.00 | \$ 729.00 | \$ 729.00 | \$ 729.00 | \$ 729.00 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 915,870.66 | \$ - | \$ - | \$ 919,113.86 | \$ 1,494,490.56 | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 119,929.70 | \$ - | \$ - | \$ 65,021.28 | \$ 71,545.29 | \$ 113,405.69 | \$ 113,405.69 | \$ 113,405.69 | \$ 113,405.69 | \$ 113,405.69 | \$ 113,405.69 | \$ - | \$ - | 0% | |
| \$ 17,810,332.57 | \$ - | \$ - | \$ 554,288.34 | \$ 900,121.49 | \$ 17,464,469.42 | \$ 17,464,469.42 | \$ 17,464,469.42 | \$ 17,464,469.42 | \$ 17,464,469.42 | \$ 17,464,469.42 | \$ 16,394,461.92 | \$ 16,394,461.92 | 0% | |
| \$ 22,222,840.34 | \$ - | \$ - | \$ 2,775,346.32 | \$ 5,558,396.41 | \$ 19,444,790.25 | \$ 19,444,790.25 | \$ 19,444,790.25 | \$ 19,444,790.25 | \$ 19,444,790.25 | \$ 19,444,790.25 | \$ 18,296,219.95 | \$ 18,296,219.95 | 0% | |

2 de 6

Elaboró
LD. Oswaldo Del Villar Furiat

Director de Planeación, Programación y Evaluación

Revisó
L.C. José Reyes Baños Ortiz

Secretario Administrativo

Autógrafa
Dr. Arturo Gil Borja

Rector

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
OCTUBRE-DICIEMBRE
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| PRESUPUESTO AUTORIZADO | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------------|------|---------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|----|
| 3ER. TRIMESTRE | | | | | | | | | | | | |
| PROGRAMA | TRANSFERENCIAS | | | RECALENDARIZACIONES | | | | RECAUDOS | | | | |
| | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADO | COMPROMETIDO | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | VARIACIÓN | % |
| \$ 5,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 52,503.90 | \$ 5,001.30 | \$ 52,502.60 | \$ 52,502.60 | \$ 52,502.60 | \$ 52,502.60 | \$ 52,502.60 | \$ - | 0% |
| \$ 61,004.20 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 111,348.93 | \$ 113,074.22 | \$ 59,278.91 | \$ 59,278.91 | \$ 59,278.91 | \$ 59,278.91 | \$ 59,278.91 | \$ - | 0% |
| \$ 639,382.70 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 579,621.44 | \$ 413,145.72 | \$ 805,858.42 | \$ 805,858.42 | \$ 805,858.42 | \$ 805,858.42 | \$ 805,858.42 | \$ - | 0% |
| \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 8,490.00 | \$ 40,000.00 | \$ 8,490.00 | \$ 8,490.00 | \$ 8,490.00 | \$ 8,490.00 | \$ 8,490.00 | \$ - | 0% |
| \$ 11,237.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,611.86 | \$ 1,877.78 | \$ 12,971.08 | \$ 12,971.08 | \$ 12,971.08 | \$ 12,971.08 | \$ 12,971.08 | \$ - | 0% |
| \$ 11,816.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,777.80 | \$ 474.80 | \$ 15,119.00 | \$ 15,119.00 | \$ 15,119.00 | \$ 15,119.00 | \$ 15,119.00 | \$ - | 0% |
| \$ 30,600.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 12,001.95 | \$ 20,428.00 | \$ 22,173.95 | \$ 22,173.95 | \$ 22,173.95 | \$ 22,173.95 | \$ 22,173.95 | \$ - | 0% |
| \$ 120,258.00 | \$ 4,655.10 | \$ 4,655.10 | \$ - | \$ 864,642.59 | \$ 265,061.19 | \$ 719,839.40 | \$ 719,839.40 | \$ 719,839.40 | \$ 719,839.40 | \$ 719,839.40 | \$ - | 0% |
| \$ 50,184.16 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 129,133.18 | \$ 72,615.94 | \$ 106,701.40 | \$ 106,701.40 | \$ 106,701.40 | \$ 106,701.40 | \$ 106,701.40 | \$ - | 0% |
| \$ 33,800.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 144,866.00 | \$ 5,216.00 | \$ 173,450.00 | \$ 173,450.00 | \$ 173,450.00 | \$ 173,450.00 | \$ 173,450.00 | \$ - | 0% |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 28,975.00 | \$ - | \$ 28,875.00 | \$ 28,875.00 | \$ 28,875.00 | \$ 28,875.00 | \$ 28,875.00 | \$ - | 0% |
| \$ 43,785.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 79,427.00 | \$ 101,537.00 | \$ 21,675.00 | \$ 21,675.00 | \$ 21,675.00 | \$ 21,675.00 | \$ 21,675.00 | \$ - | 0% |
| \$ 28,318.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 8,626.04 | \$ 15,767.08 | \$ 21,176.86 | \$ 21,176.86 | \$ 21,176.86 | \$ 21,176.86 | \$ 21,176.86 | \$ - | 0% |
| \$ 44,477.84 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 99,656.52 | \$ 87,825.51 | \$ 56,308.85 | \$ 56,308.85 | \$ 56,308.85 | \$ 56,308.85 | \$ 56,308.85 | \$ - | 0% |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ - | 0% |
| \$ 56,575.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 569,176.73 | \$ 266,189.28 | \$ 359,552.45 | \$ 359,552.45 | \$ 359,552.45 | \$ 359,552.45 | \$ 359,552.45 | \$ - | 0% |
| \$ 1,800.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 11,389.13 | \$ 3,247.13 | \$ 9,952.00 | \$ 9,952.00 | \$ 9,952.00 | \$ 9,952.00 | \$ 9,952.00 | \$ - | 0% |
| \$ 16,447.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 28,680.95 | \$ 10,931.88 | \$ 34,196.07 | \$ 34,196.07 | \$ 34,196.07 | \$ 34,196.07 | \$ 34,196.07 | \$ - | 0% |
| \$ 22,474.76 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 31,254.52 | \$ 32,721.28 | \$ 21,008.00 | \$ 21,008.00 | \$ 21,008.00 | \$ 21,008.00 | \$ 21,008.00 | \$ - | 0% |
| \$ 1,573.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 28,562.00 | \$ 4,045.00 | \$ 26,090.00 | \$ 26,090.00 | \$ 26,090.00 | \$ 26,090.00 | \$ 26,090.00 | \$ - | 0% |
| \$ 275,000.25 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,829,424.37 | \$ 2,393,157.89 | \$ 711,266.93 | \$ 711,266.93 | \$ 711,266.93 | \$ 711,266.93 | \$ 711,266.93 | \$ - | 0% |
| \$ 360,175.24 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 77,645.18 | \$ 439,024.66 | \$ 28,795.76 | \$ 28,795.76 | \$ 28,795.76 | \$ 28,795.76 | \$ 28,795.76 | \$ - | 0% |
| \$ 18,825,919.57 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,619,944.01 | \$ 1,693,869.12 | \$ 18,752,994.46 | \$ 18,752,994.46 | \$ 18,752,994.46 | \$ 18,752,994.46 | \$ 18,752,994.46 | \$ - | 0% |
| \$ 20,710,827.72 | \$ 4,655.10 | \$ 4,655.10 | \$ - | \$ 7,327,689.10 | \$ 5,985,220.58 | \$ 22,053,276.24 | \$ 22,053,276.24 | \$ 22,053,276.24 | \$ 22,053,276.24 | \$ 22,053,276.24 | \$ - | 0% |

3 de 6

Elaboró
LD. Oswaldo Del Villar Furiati
Director de Planeación, Programación y Evaluación

Revisó
L.C. José Reyes Baños Ortiz
Secretario Administrativo

Autorizó
Dr. Adolfo Gutiérrez
Rector

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
OCTUBRE-DICIEMBRE
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| PROGRAMA | TRANSFERENCIAS | | RECAUDERIZACIONES | | | | 4TO. TRIMESTRE | | | | TRANSFERENCIAS | | | |
|------------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADO | COMPROMETIDO | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | VARIACIÓN | % | PROGRAMADO | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN |
| \$ 5,250.00 | \$ 5,250.00 | \$ 5,250.00 | \$ 5,252.20 | \$ 5,250.90 | \$ 5,251.30 | \$ 5,251.30 | \$ 5,251.30 | \$ 5,250.40 | \$ 5,250.40 | \$ - | 0% | \$ 60,000.00 | \$ 5,250.00 | \$ 5,250.00 |
| \$ 20,865.00 | \$ 6,651.20 | \$ 6,651.20 | \$ 135,373.56 | \$ 76,641.43 | \$ 79,597.13 | \$ 79,597.13 | \$ 79,597.13 | \$ 76,051.23 | \$ 76,051.23 | \$ - | 0% | \$ 150,000.00 | \$ 6,651.20 | \$ 6,651.20 |
| \$ 84,747.00 | \$ 850.18 | \$ 850.18 | \$ 383,373.03 | \$ 236,545.10 | \$ 231,574.93 | \$ 231,574.93 | \$ 231,574.93 | \$ 30,192.96 | \$ 30,192.96 | \$ - | 0% | \$ 1,650,000.00 | \$ 850.18 | \$ 850.18 |
| \$ 89,933.96 | \$ 20,646.50 | \$ 20,646.50 | \$ 92,486.58 | \$ 55,586.58 | \$ 126,833.96 | \$ 126,833.96 | \$ 126,833.96 | \$ 125,100.36 | \$ 125,100.36 | \$ - | 0% | \$ 200,000.00 | \$ 20,646.50 | \$ 20,646.50 |
| \$ - | \$ 1.06 | \$ 1.06 | \$ 44.92 | \$ - | \$ 44.92 | \$ 44.92 | \$ 44.92 | \$ 44.92 | \$ 44.92 | \$ - | 0% | \$ 40,000.00 | \$ 1.06 | \$ 1.06 |
| \$ 5,018.00 | \$ - | \$ - | \$ 4,066.19 | \$ 3,434.80 | \$ 5,649.39 | \$ 5,649.39 | \$ 5,649.39 | \$ 5,649.39 | \$ 5,649.39 | \$ - | 0% | \$ 45,000.00 | \$ - | \$ - |
| \$ 612,600.01 | \$ - | \$ - | \$ 30,370.01 | \$ 21,010.01 | \$ 621,960.01 | \$ 621,960.01 | \$ 621,960.01 | \$ 217,910.01 | \$ 217,910.01 | \$ - | 0% | \$ 976,301.95 | \$ - | \$ - |
| \$ 56,724.00 | \$ 57,319.95 | \$ 57,319.95 | \$ 158,267.54 | \$ 112,940.16 | \$ 102,051.38 | \$ 102,051.38 | \$ 102,051.38 | \$ 116,299.90 | \$ 116,299.90 | \$ - | 0% | \$ 1,167,391.00 | \$ 61,975.05 | \$ 61,975.05 |
| \$ 8,410.00 | \$ 3,768.30 | \$ 3,768.30 | \$ 21,571.14 | \$ 11,041.70 | \$ 18,939.44 | \$ 18,939.44 | \$ 18,939.44 | \$ 18,920.13 | \$ 18,920.13 | \$ - | 0% | \$ 150,000.00 | \$ 3,768.30 | \$ 3,768.30 |
| \$ - | \$ 5,891.00 | \$ 5,891.00 | \$ 12,094.82 | \$ 6,062.41 | \$ 6,032.41 | \$ 6,032.41 | \$ 6,032.41 | \$ 6,002.41 | \$ 6,002.41 | \$ - | 0% | \$ 410,000.00 | \$ 5,891.00 | \$ 5,891.00 |
| \$ 1,125.00 | \$ - | \$ - | \$ 1,650.00 | \$ 1,650.00 | \$ 1,125.00 | \$ 1,125.00 | \$ 1,125.00 | \$ - | \$ - | \$ - | 0% | \$ 30,000.00 | \$ - | \$ - |
| \$ 2,582.00 | \$ 32,961.00 | \$ 32,961.00 | \$ 72,974.00 | \$ 35,667.00 | \$ 39,889.00 | \$ 39,889.00 | \$ 39,889.00 | \$ 2,943.00 | \$ 2,943.00 | \$ - | 0% | \$ 30,000.00 | \$ 2,943.00 | \$ 2,943.00 |
| \$ - | \$ 2,943.00 | \$ 2,943.00 | \$ 2,967.08 | \$ 12.04 | \$ 2,955.04 | \$ 2,955.04 | \$ 2,955.04 | \$ 2,943.00 | \$ 2,943.00 | \$ - | 0% | \$ 30,000.00 | \$ 2,943.00 | \$ 2,943.00 |
| \$ 750.00 | \$ 8,250.00 | \$ 8,250.00 | \$ 60,397.97 | \$ 22,973.39 | \$ 38,174.58 | \$ 38,174.58 | \$ 38,174.58 | \$ 38,168.37 | \$ 38,168.37 | \$ - | 0% | \$ 130,000.00 | \$ 8,250.00 | \$ 8,250.00 |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | #D/W/O | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ - |
| \$ 425,785.00 | \$ 87,266.30 | \$ 87,266.30 | \$ 380,317.23 | \$ 276,438.47 | \$ 530,663.76 | \$ 530,663.76 | \$ 530,663.76 | \$ 530,663.76 | \$ 530,663.76 | \$ - | 0% | \$ 1,023,257.05 | \$ 87,266.30 | \$ 87,266.30 |
| \$ 10,000.00 | \$ 697.53 | \$ 697.53 | \$ 1,975.85 | \$ 1,374.03 | \$ 10,801.82 | \$ 10,801.82 | \$ 10,801.82 | \$ 10,561.86 | \$ 10,561.86 | \$ - | 0% | \$ 30,000.00 | \$ 697.53 | \$ 697.53 |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,367.88 | \$ 80.94 | \$ 5,286.94 | \$ 5,286.94 | \$ 5,286.94 | \$ 5,206.00 | \$ 5,206.00 | \$ - | 0% | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,775.52 | \$ 5,387.76 | \$ 5,387.76 | \$ 5,387.76 | \$ 5,387.76 | \$ 5,387.76 | \$ 5,387.76 | \$ - | 0% | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - |
| \$ 1,120.00 | \$ 1,872.50 | \$ 1,872.50 | \$ 4,005.50 | \$ 2,404.50 | \$ 2,721.00 | \$ 2,721.00 | \$ 2,721.00 | \$ 2,721.00 | \$ 2,721.00 | \$ - | 0% | \$ 30,000.00 | \$ 1,872.50 | \$ 1,872.50 |
| \$ 146,000.00 | \$ 2,576.25 | \$ 2,576.25 | \$ 1,016,504.99 | \$ 877,394.97 | \$ 285,110.02 | \$ 285,110.02 | \$ 285,110.02 | \$ 751,505.52 | \$ 751,505.52 | \$ - | 0% | \$ 1,366,742.95 | \$ 2,576.25 | \$ 2,576.25 |
| \$ 6,635.00 | \$ 12,879.88 | \$ 12,879.88 | \$ 732,091.28 | \$ 384,187.79 | \$ 374,538.49 | \$ 374,538.49 | \$ 374,538.49 | \$ 376,384.24 | \$ 376,384.24 | \$ - | 0% | \$ 700,000.00 | \$ 12,879.88 | \$ 12,879.88 |
| \$ 29,124,682.08 | \$ 719,315.60 | \$ 719,315.60 | \$ 2,019,082.69 | \$ 1,599,324.43 | \$ 29,544,440.34 | \$ 29,544,440.34 | \$ 29,544,440.34 | \$ 26,945,029.90 | \$ 26,945,029.90 | \$ - | 0% | \$ 83,841,709.05 | \$ 719,315.60 | \$ 719,315.60 |
| \$ 30,603,227.05 | \$ 969,440.25 | \$ 969,440.25 | \$ 5,151,009.98 | \$ 3,715,408.41 | \$ 32,038,828.62 | \$ 32,038,828.62 | \$ 32,038,828.62 | \$ 29,309,803.12 | \$ 29,309,803.12 | \$ - | 0% | \$ 92,185,402.00 | \$ 973,795.35 | \$ 973,795.35 |

4 de 5

[Firma]
Autorizó
Dr. Arturo Gil Borja
Rector

[Firma]
Revisó
L. C. José Reyes Bajos Ortiz
Secretario Administrativo

[Firma]
Elaboró
LD. Oswaldo Del Villar Furiati
Director de Planeación, Programación y Evaluación

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO
OCTUBRE-DICIEMBRE
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL
EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| ACUMULADO | | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|----|--|--|
| RECALENDARIZACIONES | | | | | | | | | | |
| AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADO | COMPROMETIDO | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | VARIACIÓN | % | | |
| \$ 57,756.10 | \$ 57,756.10 | \$ 60,000.00 | \$ 60,000.00 | \$ 60,000.00 | \$ 59,999.10 | \$ 59,999.10 | \$ - | 0% | | |
| \$ 250,622.49 | \$ 250,622.49 | \$ 150,000.00 | \$ 150,000.00 | \$ 150,000.00 | \$ 146,454.10 | \$ 146,454.10 | \$ - | 0% | | |
| \$ 1,125,143.55 | \$ 1,125,143.55 | \$ 1,650,000.00 | \$ 1,650,000.00 | \$ 1,448,618.03 | \$ 1,448,618.03 | \$ 1,448,618.03 | \$ - | 0% | | |
| \$ 100,976.58 | \$ 100,976.58 | \$ 200,000.00 | \$ 200,000.00 | \$ 198,266.40 | \$ 198,266.40 | \$ 198,266.40 | \$ - | 0% | | |
| \$ 3,656.78 | \$ 3,656.78 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 19,533.59 | \$ 19,533.59 | \$ 45,000.00 | \$ 45,000.00 | \$ 45,000.00 | \$ 45,000.00 | \$ 45,000.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 53,571.96 | \$ 53,571.96 | \$ 976,301.95 | \$ 976,301.95 | \$ 976,301.95 | \$ 572,251.95 | \$ 572,251.95 | \$ - | 0% | | |
| \$ 1,162,788.68 | \$ 1,162,788.68 | \$ 1,167,391.00 | \$ 1,167,391.00 | \$ 1,155,548.23 | \$ 1,155,548.23 | \$ 1,155,548.23 | \$ - | 0% | | |
| \$ 172,192.60 | \$ 172,192.60 | \$ 150,000.00 | \$ 150,000.00 | \$ 149,980.69 | \$ 149,980.69 | \$ 149,980.69 | \$ - | 0% | | |
| \$ 277,782.23 | \$ 277,782.23 | \$ 410,000.00 | \$ 410,000.00 | \$ 409,970.00 | \$ 409,970.00 | \$ 409,970.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 30,525.00 | \$ 30,525.00 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 28,875.00 | \$ 28,875.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 155,489.00 | \$ 155,489.00 | \$ 70,000.00 | \$ 70,000.00 | \$ 70,000.00 | \$ 69,921.00 | \$ 69,921.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 15,888.12 | \$ 15,888.12 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 29,987.96 | \$ 29,987.96 | \$ - | 0% | | |
| \$ 161,141.89 | \$ 161,141.89 | \$ 130,000.00 | \$ 130,000.00 | \$ 129,983.79 | \$ 129,983.79 | \$ 129,983.79 | \$ - | 0% | | |
| \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ 5,000.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 1,679,561.48 | \$ 1,679,561.48 | \$ 1,023,257.05 | \$ 1,023,257.05 | \$ 1,023,257.05 | \$ 1,023,257.05 | \$ 1,023,257.05 | \$ - | 0% | | |
| \$ 23,674.98 | \$ 23,674.98 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 29,960.04 | \$ 29,960.04 | \$ 29,960.04 | \$ - | 0% | | |
| \$ 35,164.83 | \$ 35,164.83 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ 39,919.06 | \$ 39,919.06 | \$ 39,919.06 | \$ - | 0% | | |
| \$ 57,630.04 | \$ 57,630.04 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 32,809.50 | \$ 32,809.50 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ 30,000.00 | \$ - | 0% | | |
| \$ 4,765,043.22 | \$ 4,765,043.22 | \$ 1,366,742.95 | \$ 1,366,742.95 | \$ 1,366,742.95 | \$ 1,366,742.95 | \$ 1,366,742.95 | \$ - | 0% | | |
| \$ 874,757.74 | \$ 874,757.74 | \$ 700,000.00 | \$ 700,000.00 | \$ 699,845.75 | \$ 699,845.75 | \$ 699,845.75 | \$ - | 0% | | |
| \$ 4,193,315.04 | \$ 4,193,315.04 | \$ 83,841,709.05 | \$ 83,841,709.05 | \$ 80,552,941.04 | \$ 80,552,941.04 | \$ 80,552,941.04 | \$ - | 0% | | |
| \$ 15,254,025.40 | \$ 15,254,025.40 | \$ 92,185,402.00 | \$ 92,185,402.00 | \$ 88,272,532.14 | \$ 88,272,532.14 | \$ 88,272,532.14 | \$ - | 0% | | |

5 de 5

Autorizó
Dr. Arturo Gil Borja
Rector

Revisó
L.C. José Reyes Baños Ortiz
Secretario Administrativo

Elaboró
L.D. Oswaldo Del Villar Furiati
Director de Planeación, Programación y Evaluación



| COMPONENTE | ACTIVIDAD | UNIDAD DE MEDIDA | METAS ANUALES | 1ER TRIMESTRE | | | | | | % |
|-------------------------|---|------------------------|---------------|---------------|------------|-----------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| | | | | PROGRAMADAS | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADAS | REALIZADAS | POR REALIZAR | |
| | | | | | | | | | | |
| Formación | Servicio Social | Estudiante | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Adecuación Curricular | Adecuación | 4 | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0% |
| | Evaluación al Desempeño Escolar | Aspirante o estudiante | 3300 | 2780 | 0 | 0 | 2780 | 2780 | 0 | 0% |
| | Actividades Culturales, Deportivas y Recreativas | Estudiante | 2200 | 700 | 0 | 0 | 700 | 700 | 0 | 0% |
| Becas | Atención Compensatoria | Estudiante | 1500 | 906 | 0 | 0 | 906 | 906 | 0 | 0% |
| | Capacitación y Actualización del Personal Docente | Docente | 58 | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0% |
| | Becas | Estudiante | 226 | 208 | 0 | 0 | 208 | 208 | 0 | 0% |
| Material Didáctico | Materiales Didácticos | Material Didáctico | 90 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0% |
| Extensión y Vinculación | Educación Continua y Servicios Tecnológicos | Beneficiario | 886 | 20 | 0 | 0 | 20 | 20 | 0 | 0% |
| | Difusión Interinstitucional | Actividad | 42 | 5 | 0 | 0 | 5 | 5 | 0 | 0% |
| | Orientación | Estudiante | 1520 | 660 | 0 | 0 | 660 | 660 | 0 | 0% |
| | Vínculo Interinstitucional | Convenio | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Investigación | Movilidad Académica | Convenio | 20 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0% |
| | Productos de Investigación | Producto | 10 | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0% |
| | Investigación Educativa | Investigación | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Evaluación Institucional | Evaluación | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| Planeación | Evaluación Educativa | Evaluación | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Sistemas de Información | Modulo | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Capacitación y Actualización de Servidores Públicos, Directivos y Administrativos | Servidores público | 114 | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0% |
| Gestión y Operación | Infraestructura | Obra | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Equipamiento | Lote | 6 | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0% |
| | Mantenimiento Preventivo y Correctivo | Mantenimiento | 40 | 19 | 0 | 1 | 18 | 18 | 0 | 0% |
| | Administración Central | Recurso | 12 | 3 | 0 | 0 | 3 | 3 | 0 | 0% |
| TOTAL | | | 10544 | 5313 | 0 | 1 | 5312 | 5312 | 0 | 0% |

NOTA: Becas: Se incrementa el número de becas académicas y becas de excelencia para los alumnos de nuevo ingreso por el cual se rebasa la meta programada. 2. Educación Continua y Servicios Tecnológicos: La meta fue superada, derivado a que se implementaron estrategias, para que los estudiantes antes de egresar realicen la certificación en el idioma Inglés. 3. Movilidad Académica: Durante el segundo trimestre se reporta una meta de 11, sin embargo la meta corresponde a 11 estudiantes no convenios por tal situación se debe corregir ya que solo se programaron 20 convenios durante el ejercicio 2018.



| PROGRAMADAS | 2DO. TRIMESTRE | | | | | | 3ER. TRIMESTRE | | | | | | METAS |
|-------------|----------------|-----------|-------------|------------|--------------|----|----------------|-----------|-------------|------------|--------------|-----|-------|
| | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADAS | REALIZADAS | POR REALIZAR | % | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADAS | REALIZADAS | POR REALIZAR | % | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 450 | 13 | 0 | 463 | 0 | 0% | |
| 0 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0% | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0% | |
| 2600 | 0 | 35 | 2565 | 2565 | 0 | 0% | 3300 | 0 | 0 | 3300 | 0 | 0% | |
| 500 | 0 | 0 | 500 | 500 | 0 | 0% | 800 | 0 | 0 | 800 | 0 | 0% | |
| 1077 | 0 | 0 | 1077 | 1077 | 0 | 0% | 1500 | 0 | 0 | 1500 | 0 | 0% | |
| 21 | 0 | 0 | 21 | 21 | 0 | 0% | 17 | 0 | 0 | 17 | 0 | 0% | |
| 206 | 17 | 0 | 223 | 223 | 0 | 0% | 226 | 0 | 0 | 226 | 0 | 0% | |
| 69 | 0 | 39 | 30 | 30 | 0 | 0% | 10 | 39 | 0 | 49 | 0 | 0% | |
| 71 | 0 | 0 | 71 | 71 | 0 | 0% | 195 | 241 | 0 | 436 | 0 | 0% | |
| 26 | 0 | 0 | 26 | 26 | 0 | 0% | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0% | |
| 454 | 0 | 0 | 454 | 454 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 50 | 23 | 0 | 73 | 0 | 0% | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 9 | 0 | 0 | 9 | 0 | 0% | |
| 3 | 0 | 0 | 3 | 3 | 0 | 0% | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0% | |
| 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0% | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0% | |
| 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | |
| 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0% | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0% | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | |
| 8 | 0 | 0 | 8 | 8 | 0 | 0% | 104 | 0 | 0 | 104 | 0 | 0% | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% | |
| 2 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0% | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0% | |
| 11 | 0 | 0 | 11 | 11 | 0 | 0% | 9 | 0 | 3 | 6 | 3 | 50% | |
| 3 | 0 | 0 | 3 | 3 | 0 | 0% | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0% | |
| 5055 | 18 | 74 | 4999 | 4999 | 0 | | 6683 | 316 | 3 | 6996 | 6996 | 3 | |



| PROGRAMAS | 4TO. TRIMESTRE | | | | | | ACUMULADAS | | | | | | |
|-----------|----------------|-----------|-------------|------------|--------------|----|-------------|------------|-----------|-------------|------------|--------------|-------|
| | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADAS | REALIZADAS | POR REALIZAR | % | PROGRAMADAS | AMPLIACIÓN | REDUCCIÓN | MODIFICADAS | REALIZADAS | POR REALIZAR | % |
| 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 450 | 13 | 0 | 463 | 463 | 0 | 0.00% |
| 1 | 4 | | 5 | 0 | 0 | 0 | 4 | 5 | 0 | 9 | 9 | 0 | 0.00% |
| 3300 | 0 | | 3300 | 0 | 0 | 0 | 3300 | 0 | 35 | 3300 | 3300 | 0 | 0.00% |
| 200 | | | 200 | 0 | 0 | 0 | 2200 | 0 | 0 | 2200 | 2200 | 0 | 0.00% |
| 1500 | | | 914 | 0 | 0 | 0 | 1500 | 0 | 0 | 1500 | 1500 | 0 | 0.00% |
| 18 | | | 18 | 0 | 0 | 0 | 58 | 0 | 0 | 58 | 58 | 0 | 0.00% |
| 226 | 23 | | 249 | 0 | 0 | 0 | 226 | 40 | 0 | 249 | 249 | 0 | 0.00% |
| 10 | | | 10 | 0 | 0 | 0 | 90 | 39 | 39 | 90 | 90 | 0 | 0.00% |
| 600 | 84 | | 684 | 0 | 0 | 0 | 886 | 325 | 0 | 1211 | 1211 | 0 | 0.00% |
| 8 | | | 8 | 0 | 0 | 0% | 42 | 0 | 0 | 42 | 42 | 0 | 0.00% |
| 406 | | | 406 | 0 | 0 | 0% | 1520 | 0 | 0 | 1520 | 1520 | 0 | 0.00% |
| 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 | 23 | 0 | 73 | 73 | 0 | 0.00% |
| 10 | | | 10 | 0 | 0 | 0 | 20 | 0 | 0 | 20 | 20 | 0 | 0.00% |
| 2 | | | 2 | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 | 0 | 10 | 10 | 0 | 0.00% |
| 1 | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 3 | 3 | 0 | 0.00% |
| 6 | | | 6 | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 8 | 8 | 0 | 0.00% |
| 1 | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 3 | 3 | 0 | 0.00% |
| 1 | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0.00% |
| 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 114 | 0 | 0 | 114 | 114 | 0 | 0.00% |
| 1 | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0.00% |
| 1 | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 6 | 6 | 0 | 0.00% |
| 1 | 4 | | 5 | 0 | 0 | 0 | 40 | 4 | 4 | 40 | 40 | 0 | 0.00% |
| 3 | | | 3 | 0 | 0 | 0 | 12 | 0 | 0 | 12 | 12 | 0 | 0.00% |
| 6296 | 115 | 0 | 5825 | 5825 | | | 10544 | 449 | 78 | 10833 | 10933 | 0 | 0.00% |

COMUNIDAD FUNDACION NACIONAL DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO
 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
 EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| PROYECTO | HER. TRIMESTRE | | | | | | | | | | RECALENDARIZACIONES | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | PROGRAMADO | | | | | TRANSFERENCIAS | | | | | AMPLIACION | | | | | AMPLIACION | | | | | | | |
| | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | |
| Servicio Social | \$ 3,470.00 | | | | \$ 3,470.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adaptación Curricular | \$ 33,159.00 | | | | \$ 33,159.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación al Desempeño Escolar | \$ 64,072.84 | | | | \$ 64,072.84 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividades Culturales, Deportivas y Recreativas | \$ 21,099.00 | | | | \$ 21,099.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Atención Comunitaria | \$ 7,500.00 | | | | \$ 7,500.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacitación y Actualización del Personal Docente | \$ 152,799.96 | | | | \$ 152,799.96 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Recursos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Materiales Didácticos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Educación Continua y Servicios Tecnológicos | \$ 758.59 | | \$ 758.59 | | \$ 1,517.17 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Difusión Interinstitucional | \$ 29,950.00 | | \$ 29,950.00 | | \$ 59,900.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Orientación | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vínculo Interinstitucional | | | \$ 223.00 | | \$ 446.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Monitorías Académicas | | | \$ 841.00 | | \$ 1,682.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Productos de Investigación | | | \$ 4,578.96 | | \$ 9,157.92 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Investigación Educativa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación Institucional | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación Educativa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sistemas de Información | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacitación y Actualización de Servidores Públicos, Docentes y Administrativos | | | \$ 537.62 | | \$ 1,075.24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Equipamiento | \$ 28,972.04 | | \$ 28,972.04 | | \$ 57,944.08 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mantenimiento Puntual y Correctivo | \$ 183,260.06 | | | | \$ 183,260.06 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Administración Central | \$ 488,503.51 | | \$ 488,503.51 | | \$ 977,007.02 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | \$ 963,727.24 | \$ 8,832,384.83 | \$ 8,832,384.83 | \$ - | \$ 18,468,506.89 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |



| OTROS | PAGADO | | | | VARIACION | | | | | | |
|-------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------|------------------|---------|---------|---------|-------|-------|
| | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 3,470.00 | \$ 3,470.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,470.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 33,159.00 | \$ 33,159.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 33,159.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 64,072.84 | \$ 64,072.84 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 64,072.84 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 21,099.00 | \$ 21,099.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 21,099.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 7,500.00 | \$ 7,500.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 7,500.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 152,739.59 | \$ 152,739.59 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 152,739.59 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 1,517.18 | \$ - | \$ 758.59 | \$ 758.59 | \$ - | \$ 1,517.18 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 91,000.00 | \$ - | \$ 29,580.00 | \$ 29,580.00 | \$ - | \$ 91,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 446.00 | \$ - | \$ 223.00 | \$ 223.00 | \$ - | \$ 446.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 1,682.00 | \$ - | \$ 841.00 | \$ 841.00 | \$ - | \$ 1,682.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 9,157.92 | \$ - | \$ 4,578.96 | \$ 4,578.96 | \$ - | \$ 9,157.92 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 1,075.24 | \$ - | \$ 537.62 | \$ 537.62 | \$ - | \$ 1,075.24 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 460.00 | \$ - | \$ 230.00 | \$ 230.00 | \$ - | \$ 460.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 28,722.84 | \$ 28,722.84 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 28,722.84 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 183,260.06 | \$ 183,260.06 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 183,260.06 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 18,079,748.93 | \$ 488,505.41 | \$ 8,756,635.08 | \$ 8,756,635.08 | \$ - | \$ 18,079,748.93 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 18,648,508.89 | \$ 983,717.23 | \$ 8,832,384.81 | \$ 8,832,384.81 | \$ - | \$ 18,648,508.89 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |



| PROYECTO | PROYECTO | | | | | | | | | | RECALCULACIONES | | | | | | | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|--|--|--|
| | PROGRAMADO | | | | | TRANSFERENCIAS | | | | | AMPLIACION | | | | | RECALCULACIONES | | | | |
| | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | | | |
| Servicio Social | \$ 40,520.00 | | | | \$ 40,520.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Asesoría Curricular | \$ 84,600.00 | | | | \$ 84,600.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación al Desempeño Escolar | \$ 692,711.20 | | | | \$ 692,711.20 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividades Culturales, Deportivas y Recreativas | \$ 5,693.20 | | | | \$ 5,693.20 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Atención y Actualización del Personal Docente | \$ 7,664.00 | | | | \$ 7,664.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacitación y Actualización del Personal Docente | \$ 20,666.00 | | | | \$ 20,666.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Becas | \$ 183,301.35 | | | | \$ 183,301.35 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Materiales Didácticos | \$ 990,609.00 | | | | \$ 990,609.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Educación Continua y Servicios Tecnológicos | \$ 41,944.34 | \$ 41,944.34 | | | \$ 83,888.67 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Difusión Institucional | \$ 50,000.00 | \$ 133,500.00 | \$ 133,500.00 | | \$ 317,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ornamentación | \$ 14,437.50 | \$ 14,437.50 | | | \$ 28,875.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Vínculo Institucional | \$ 11,595.50 | \$ 11,595.50 | | | \$ 23,191.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Monidad Académica | \$ - | \$ - | | | \$ - | | | | | | | | | | | | | | | |
| Productos de Investigación | \$ 37,607.12 | \$ 37,607.12 | | | \$ 75,214.24 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Investigación Educativa | \$ 2,500.00 | \$ 2,500.00 | | | \$ 5,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación Institucional | \$ 305,000.00 | \$ 117,446.53 | \$ 117,446.53 | | \$ 539,893.05 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sistemas de Información | \$ 8,100.00 | \$ 9,100.00 | \$ 9,100.00 | | \$ 18,200.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Capacitación y Actualización de Servidores Públicos, Directivos y Administrativos | \$ 11,776.50 | \$ 11,776.50 | | | \$ 23,553.00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Equipamiento | \$ 916,870.66 | \$ 13,423.50 | \$ 13,423.50 | | \$ 930,294.16 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mantenimiento Preventivo y Correctivo | \$ 118,929.70 | | | | \$ 118,929.70 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Administración Central | \$ 860,312.60 | \$ 8,475,009.84 | \$ 8,475,009.84 | | \$ 9,335,322.44 | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | \$ 4,483,288.71 | \$ 8,879,765.82 | \$ 8,879,765.82 | \$ - | \$ 22,222,840.34 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | | | |

RESIDUAL ÚNICA DE CINCO OCTUBRE DICIEMBRE PROGRAMA OPERATIVO ANUAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| REDUCCIÓN FEDERAL | MONIFICADO | | | | COMPROMETIDO | | | | DEBERADO | | | | EJERCIDO | | | |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|-----------------|---------|-------|------------------|-----------------|-----------------|-------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | TOTAL | PROGRES | ESTATAL | OTROS | TOTAL | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROGRES | ESTATAL | FEDERAL |
| \$ 41,529.89 | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ - | \$ - | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ - | \$ - | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ - | \$ - | \$ 2,246.10 | \$ 2,246.10 | \$ - | \$ - |
| \$ 6,968.84 | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ - | \$ - | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ - | \$ - | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ - | \$ - | \$ 7,653.16 | \$ 7,653.16 | \$ - | \$ - |
| \$ 475,421.71 | \$ 579,607.65 | \$ 579,607.65 | \$ - | \$ - | \$ 579,607.65 | \$ 579,607.65 | \$ - | \$ - | \$ 579,607.65 | \$ 579,607.65 | \$ - | \$ - | \$ 579,607.65 | \$ 579,607.65 | \$ - | \$ - |
| \$ 5,300.00 | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ - | \$ - | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ - | \$ - | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ - | \$ - | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ - | \$ - |
| \$ 1,779.98 | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ - | \$ - | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ - | \$ - | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ - | \$ - | \$ 5,885.00 | \$ 5,885.00 | \$ - | \$ - |
| \$ 15,673.99 | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ - | \$ - | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ - | \$ - | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ - | \$ - | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ - | \$ - |
| \$ 121,133.95 | \$ 179,388.00 | \$ 179,388.00 | \$ - | \$ - | \$ 179,388.00 | \$ 179,388.00 | \$ - | \$ - | \$ 179,388.00 | \$ 179,388.00 | \$ - | \$ - | \$ 179,388.00 | \$ 179,388.00 | \$ - | \$ - |
| \$ 724,172.31 | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ - | \$ - | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ - | \$ - | \$ 345,500.22 | \$ 345,500.22 | \$ - | \$ - | \$ 345,500.22 | \$ 283,197.42 | \$ - | \$ - |
| \$ 89,334.98 | \$ 22,841.99 | \$ 11,421.00 | \$ - | \$ - | \$ 11,421.00 | \$ 11,421.00 | \$ - | \$ - | \$ 22,841.99 | \$ 11,421.00 | \$ - | \$ - | \$ 22,841.99 | \$ - | \$ 6,476.99 | \$ 6,476.99 |
| \$ 265,523.82 | \$ 49,888.59 | \$ 60,734.50 | \$ - | \$ - | \$ 60,734.50 | \$ 60,734.50 | \$ - | \$ - | \$ 171,357.59 | \$ 60,734.50 | \$ - | \$ - | \$ 171,357.59 | \$ 49,888.59 | \$ 60,734.50 | \$ 60,734.50 |
| \$ 18,285.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ 10,900.00 | \$ 3,965.00 | \$ 3,965.00 | \$ - | \$ - | \$ 3,965.00 | \$ 3,965.00 | \$ - | \$ - | \$ 7,990.00 | \$ 3,965.00 | \$ - | \$ - | \$ 7,990.00 | \$ - | \$ 3,965.00 | \$ 3,965.00 |
| \$ 50,342.99 | \$ 2,093.00 | \$ 2,093.00 | \$ - | \$ - | \$ 2,093.00 | \$ 2,093.00 | \$ - | \$ - | \$ 4,186.00 | \$ 2,093.00 | \$ - | \$ - | \$ 4,186.00 | \$ - | \$ 2,093.00 | \$ 2,093.00 |
| \$ 5,000.00 | \$ 13,179.33 | \$ 13,179.33 | \$ - | \$ - | \$ 13,179.33 | \$ 13,179.33 | \$ - | \$ - | \$ 26,358.65 | \$ 13,179.33 | \$ - | \$ - | \$ 26,358.65 | \$ - | \$ 11,019.33 | \$ 11,019.33 |
| \$ 11,369,272.73 | \$ 85,200.00 | \$ 23,920.42 | \$ - | \$ - | \$ 23,920.42 | \$ 23,920.42 | \$ - | \$ - | \$ 133,040.84 | \$ 23,920.42 | \$ - | \$ - | \$ 133,040.84 | \$ 85,200.00 | \$ 23,920.42 | \$ 23,920.42 |
| \$ 9,528.91 | \$ 19,053.82 | \$ 4,723.09 | \$ - | \$ - | \$ 4,723.09 | \$ 4,723.09 | \$ - | \$ - | \$ 9,446.18 | \$ 4,723.09 | \$ - | \$ - | \$ 9,446.18 | \$ - | \$ 4,723.09 | \$ 4,723.09 |
| \$ 12,076.01 | \$ 24,192.01 | \$ 258.50 | \$ - | \$ - | \$ 258.50 | \$ 258.50 | \$ - | \$ - | \$ 516.99 | \$ 258.50 | \$ - | \$ - | \$ 516.99 | \$ - | \$ 258.50 | \$ 258.50 |
| \$ 9,780.50 | \$ 19,321.00 | \$ 6,284.50 | \$ - | \$ - | \$ 6,284.50 | \$ 6,284.50 | \$ - | \$ - | \$ 12,529.00 | \$ 6,284.50 | \$ - | \$ - | \$ 12,529.00 | \$ - | \$ 6,284.50 | \$ 6,284.50 |
| \$ 13,180.00 | \$ 26,360.00 | \$ 384.50 | \$ - | \$ - | \$ 384.50 | \$ 384.50 | \$ - | \$ - | \$ 729.00 | \$ 384.50 | \$ - | \$ - | \$ 729.00 | \$ - | \$ 384.50 | \$ 384.50 |
| \$ 1,424,496.56 | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ - | \$ - | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ - | \$ - | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ - | \$ - | \$ 340,493.96 | \$ 340,493.96 | \$ - | \$ - |
| \$ 71,542.29 | \$ 113,426.69 | \$ 113,426.69 | \$ - | \$ - | \$ 113,426.69 | \$ 113,426.69 | \$ - | \$ - | \$ 113,426.69 | \$ 113,426.69 | \$ - | \$ - | \$ 113,426.69 | \$ 111,426.69 | \$ - | \$ - |
| \$ 268,414.35 | \$ 900,171.49 | \$ 697,698.84 | \$ 8,383,335.29 | \$ - | \$ 8,383,335.29 | \$ 8,383,335.29 | \$ - | \$ - | \$ 17,464,499.42 | \$ 697,698.83 | \$ 8,383,335.29 | \$ - | \$ 17,464,499.42 | \$ 579,728.85 | \$ 7,607,966.54 | \$ 7,607,966.54 |
| \$ 753,833.61 | \$ 5,553,396.41 | \$ 2,424,212.01 | \$ 8,510,289.12 | \$ - | \$ 8,510,289.12 | \$ 8,510,289.12 | \$ - | \$ - | \$ 19,444,790.25 | \$ 2,424,212.01 | \$ 8,510,289.12 | \$ - | \$ 19,444,790.25 | \$ 2,241,792.21 | \$ 8,027,210.28 | \$ 8,027,210.28 |

RESIDUA DE LA ANÁLISIS DE LA CUENTA DE INGRESOS Y EGRESOS
 OCTUBRE DICIEMBRE
 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
 EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| OTROS | PAGADO | | | | VARIACION | | | | | | |
|-------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|------------------|---------|---------|---------|-------|-------|
| | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL |
| 0.00 | \$ 2,248.10 | \$ 2,248.10 | \$ - | \$ - | \$ 0.00 | \$ 2,248.10 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 2,683.18 | \$ 2,683.18 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 7,653.18 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 579,407.65 | \$ 579,407.65 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 579,407.65 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 603.20 | \$ 603.20 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 603.20 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 5,886.00 | \$ 5,886.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,886.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 16,731.61 | \$ 16,731.61 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 16,731.61 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 179,366.00 | \$ 179,366.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 179,366.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 283,187.42 | \$ 283,187.42 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 283,187.42 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 12,841.99 | \$ - | \$ 6,470.99 | \$ 6,470.99 | \$ - | \$ 12,841.99 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 171,357.59 | \$ 46,886.59 | \$ 60,734.50 | \$ 60,734.50 | \$ - | \$ 171,357.59 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 7,996.00 | \$ - | \$ 3,895.00 | \$ 3,895.00 | \$ - | \$ 7,996.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 4,186.00 | \$ - | \$ 2,093.00 | \$ 2,093.00 | \$ - | \$ 4,186.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 22,038.65 | \$ - | \$ 11,019.33 | \$ 11,019.33 | \$ - | \$ 22,038.65 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 133,040.84 | \$ 65,200.00 | \$ 23,920.42 | \$ 23,920.42 | \$ - | \$ 133,040.84 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 9,446.18 | \$ - | \$ 4,723.09 | \$ 4,723.09 | \$ - | \$ 9,446.18 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 516.59 | \$ - | \$ 258.50 | \$ 258.50 | \$ - | \$ 516.59 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 12,529.00 | \$ - | \$ 6,264.50 | \$ 6,264.50 | \$ - | \$ 12,529.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 729.00 | \$ - | \$ 364.50 | \$ 364.50 | \$ - | \$ 729.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 340,453.96 | \$ 340,453.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 340,453.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 111,405.69 | \$ 111,405.69 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 111,405.69 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 16,384,461.93 | \$ 579,720.85 | \$ 7,607,365.54 | \$ 7,607,365.54 | \$ - | \$ 16,384,461.93 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 18,296,219.95 | \$ 2,241,799.23 | \$ 8,027,210.38 | \$ 8,027,210.38 | \$ - | \$ 18,296,219.95 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |



| PROYECTO | PROGRAMADO | | | | | | | | | | TRANSFERENCIAS | | | | | | | | | | RECUPERACIONES | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|------------------|---------|---------|------------------|---------------|---------------|---------|-------|------------------|----------------|---------------|---------|---------|------------------|---------|---------|---------|-------|------------------|----------------|---------------|---------|---------|-------|---------|---------|---------|-------|-------|------------------|--|-------|
| | ESTATAL | | | FEDERAL | | | OTROS | | | TOTAL | PROPIOS | | | ESTATAL | | | FEDERAL | | | OTROS | | | TOTAL | ESTATAL | | | FEDERAL | | | OTROS | | | TOTAL |
| | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | | | |
| Servicio Social | \$ 5,250.00 | | | | \$ 5,250.00 | \$ 5,250.00 | | | | \$ 5,250.00 | | | | | \$ 5,250.00 | | | | | \$ 5,250.00 | | | | | | | | | | | \$ 5,250.00 | | |
| Adecuación Curricular | \$ 20,865.00 | | | | \$ 20,865.00 | \$ 6,651.20 | | | | \$ 6,651.20 | | | | | \$ 6,651.20 | | | | | \$ 6,651.20 | | | | | | | | | | | \$ 6,651.20 | | |
| Evaluación al Desempeño Escalar | \$ 84,747.00 | | | | \$ 84,747.00 | \$ 860.18 | | | | \$ 860.18 | | | | | \$ 860.18 | | | | | \$ 860.18 | | | | | | | | | | | \$ 860.18 | | |
| Recomendaciones curriculares, impovertes y | \$ 89,933.96 | | | | \$ 89,933.96 | \$ 20,646.50 | | | | \$ 20,646.50 | | | | | \$ 20,646.50 | | | | | \$ 20,646.50 | | | | | | | | | | | \$ 20,646.50 | | |
| Atención Compensatoria | \$ 5,018.00 | | | | \$ 5,018.00 | \$ 1,06 | | | | \$ 1,06 | | | | | \$ 1,06 | | | | | \$ 1,06 | | | | | | | | | | | \$ 1,06 | | |
| Capacitación y actualización de | \$ 612,600.01 | | | | \$ 612,600.01 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Becas | \$ 56,724.00 | | | | \$ 56,724.00 | \$ 57,319.95 | | | | \$ 57,319.95 | | | | | \$ 57,319.95 | | | | | \$ 57,319.95 | | | | | | | | | | | \$ 57,319.95 | | |
| Materiales Didácticos | \$ 4,205.00 | \$ 4,205.00 | | | \$ 8,410.00 | \$ 1,884.15 | \$ 1,884.15 | | | \$ 3,768.30 | \$ 1,884.15 | \$ 1,884.15 | | | \$ 3,768.30 | | | | | \$ 3,768.30 | \$ 1,884.15 | \$ 1,884.15 | | | | | | | | | \$ 3,768.30 | | |
| Entrenamiento curricular y servicios | \$ 562.50 | | | | \$ 562.50 | \$ 2,945.50 | \$ 2,945.50 | | | \$ 3,508.00 | \$ 2,945.50 | \$ 2,945.50 | | | \$ 3,508.00 | | | | | \$ 3,508.00 | \$ 2,945.50 | \$ 2,945.50 | | | | | | | | | \$ 3,508.00 | | |
| Orientación | \$ 1,291.00 | | | | \$ 1,291.00 | \$ 16,480.50 | \$ 16,480.50 | | | \$ 17,771.50 | \$ 16,480.50 | \$ 16,480.50 | | | \$ 17,771.50 | | | | | \$ 17,771.50 | \$ 16,480.50 | \$ 16,480.50 | | | | | | | | | \$ 17,771.50 | | |
| Vínculo Interinstitucional | \$ 375.00 | | | | \$ 375.00 | \$ 4,125.00 | \$ 4,125.00 | | | \$ 4,500.00 | \$ 4,125.00 | \$ 4,125.00 | | | \$ 4,500.00 | | | | | \$ 4,500.00 | \$ 4,125.00 | \$ 4,125.00 | | | | | | | | | \$ 4,500.00 | | |
| Movilidad Académica | \$ 33,392.50 | | | | \$ 33,392.50 | \$ 43,633.15 | \$ 43,633.15 | | | \$ 87,266.30 | \$ 43,633.15 | \$ 43,633.15 | | | \$ 87,266.30 | | | | | \$ 87,266.30 | \$ 43,633.15 | \$ 43,633.15 | | | | | | | | | \$ 87,266.30 | | |
| Productos de Investigación | \$ 3,900.00 | | | | \$ 3,900.00 | \$ 3,487.77 | \$ 3,487.77 | | | \$ 7,375.53 | \$ 3,487.77 | \$ 3,487.77 | | | \$ 7,375.53 | | | | | \$ 7,375.53 | \$ 3,487.77 | \$ 3,487.77 | | | | | | | | | \$ 7,375.53 | | |
| Investigación Educativa | \$ 3,900.00 | | | | \$ 3,900.00 | \$ 3,487.77 | \$ 3,487.77 | | | \$ 7,375.53 | \$ 3,487.77 | \$ 3,487.77 | | | \$ 7,375.53 | | | | | \$ 7,375.53 | \$ 3,487.77 | \$ 3,487.77 | | | | | | | | | \$ 7,375.53 | | |
| Evaluación Educativa | \$ 5,000.00 | | | | \$ 5,000.00 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | | | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | | | | | | | \$ 11,872.50 | | |
| Sistemas de Información | \$ 5,000.00 | | | | \$ 5,000.00 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | | | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | | | | | | | \$ 11,872.50 | | |
| Sistemas de Información | \$ 5,000.00 | | | | \$ 5,000.00 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | | | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | | | | | | | \$ 11,872.50 | | |
| Sistemas de Información | \$ 5,000.00 | | | | \$ 5,000.00 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 11,872.50 | | | | | \$ 11,872.50 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | | | | | | | \$ 11,872.50 | | |
| Infraestructura | \$ 560.00 | | | | \$ 560.00 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 6,496.25 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | \$ 6,496.25 | | | | | \$ 6,496.25 | \$ 5,936.25 | \$ 5,936.25 | | | | | | | | | \$ 6,496.25 | | |
| Equipamiento | \$ 146,000.00 | | | | \$ 146,000.00 | \$ 2,576.25 | \$ 2,576.25 | | | \$ 148,576.25 | \$ 2,576.25 | \$ 2,576.25 | | | \$ 148,576.25 | | | | | \$ 148,576.25 | \$ 2,576.25 | \$ 2,576.25 | | | | | | | | | \$ 148,576.25 | | |
| Entrenamiento y desarrollo | \$ 6,635.00 | | | | \$ 6,635.00 | \$ 12,879.88 | \$ 12,879.88 | | | \$ 19,514.88 | \$ 12,879.88 | \$ 12,879.88 | | | \$ 19,514.88 | | | | | \$ 19,514.88 | \$ 12,879.88 | \$ 12,879.88 | | | | | | | | | \$ 19,514.88 | | |
| Entrenamiento y desarrollo | \$ 5,165,981.30 | \$ 11,979,360.39 | | | \$ 17,145,341.69 | \$ 334,032.07 | \$ 334,032.07 | | | \$ 17,479,373.76 | \$ 334,032.07 | \$ 334,032.07 | | | \$ 17,813,405.83 | | | | | \$ 17,813,405.83 | \$ 334,032.07 | \$ 334,032.07 | | | | | | | | | \$ 17,813,405.83 | | |
| Administración Central | \$ 5,553,754.27 | \$ 12,924,738.39 | | | \$ 18,478,492.66 | \$ 157,426.48 | \$ 157,426.48 | | | \$ 18,635,919.14 | \$ 157,426.48 | \$ 157,426.48 | | | \$ 18,793,345.62 | | | | | \$ 18,793,345.62 | \$ 157,426.48 | \$ 157,426.48 | | | | | | | | | \$ 18,793,345.62 | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

10 de 15



| PROYECTO | ACUMULADO | | | | | | | | | | | | TRANSFERENCIAS | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|--|--|--|--|--|
| | PROGRAMADO | | | | | | AMPLIACION | | | | | | REDUCCION | | | | | | AMPLIACION | | | | | | REGULARIZACIONES | | | | | |
| | PROPOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | OTROS | PROPOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | OTROS | PROPOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPOS | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL | PROPOS | ESTATAL | | | | | | |
| Servicio Social | \$ 60,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 60,000.00 | \$ - | \$ 5,200.00 | \$ - | \$ - | \$ 5,200.00 | \$ - | \$ - | \$ 5,200.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,200.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 5,200.00 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Asesoría Curricular | \$ 150,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 150,000.00 | \$ - | \$ 6,612.20 | \$ - | \$ - | \$ 6,612.20 | \$ - | \$ - | \$ 6,612.20 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 6,612.20 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 6,612.20 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Evaluación e Diagnóstico Escolar | \$ 1,650,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,650,000.00 | \$ - | \$ 850.18 | \$ - | \$ - | \$ 850.18 | \$ - | \$ - | \$ 850.18 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 850.18 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 850.18 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Actividades Culturales, Deportivas y Recreativas | \$ 200,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 200,000.00 | \$ - | \$ 20,646.50 | \$ - | \$ - | \$ 20,646.50 | \$ - | \$ - | \$ 20,646.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 20,646.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 20,646.50 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Atención Comunitaria | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ 1.06 | \$ - | \$ - | \$ 1.06 | \$ - | \$ - | \$ 1.06 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1.06 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1.06 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Capacitación y Actualización del Personal Docente | \$ 45,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 45,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Becas | \$ 976,301.66 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 976,301.66 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Materiales Didácticos | \$ 1,167,391.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,167,391.00 | \$ - | \$ 61,975.05 | \$ - | \$ - | \$ 61,975.05 | \$ - | \$ - | \$ 61,975.05 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 61,975.05 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 61,975.05 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Educación Continua y Servicios Tecnológicos | \$ - | \$ 75,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 75,000.00 | \$ - | \$ 1,884.15 | \$ - | \$ - | \$ 1,884.15 | \$ - | \$ - | \$ 1,884.15 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,884.15 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,884.15 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Difusión Institucional | \$ 50,000.00 | \$ 180,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 230,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 2,845.50 | \$ - | \$ 2,845.50 | \$ - | \$ - | \$ 2,845.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,845.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,845.50 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Orientación | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Vínculo Institucional | \$ - | \$ 35,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 35,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 16,480.50 | \$ - | \$ 16,480.50 | \$ - | \$ - | \$ 16,480.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 16,480.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 16,480.50 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Modalidad Académica | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ 1,471.50 | \$ - | \$ - | \$ 1,471.50 | \$ - | \$ - | \$ 1,471.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,471.50 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,471.50 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Proyecto de Investigación | \$ - | \$ 65,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 65,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 4,125.00 | \$ - | \$ 4,125.00 | \$ - | \$ - | \$ 4,125.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,125.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4,125.00 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Investigación Educativa | \$ - | \$ 2,500.00 | \$ - | \$ - | \$ 2,500.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Evaluación Institucional | \$ 666,000.00 | \$ 179,128.53 | \$ 179,128.53 | \$ - | \$ 1,024,257.05 | \$ - | \$ 1,024,257.05 | \$ - | \$ - | \$ 1,024,257.05 | \$ - | \$ - | \$ 1,024,257.05 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,024,257.05 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,024,257.05 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Evaluación Educativa | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ 30,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 348.77 | \$ - | \$ 348.77 | \$ - | \$ - | \$ 348.77 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 348.77 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 348.77 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Sistemas de Información | \$ - | \$ 20,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 20,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Capacitación y Actualización de Servidores Públicos, Directivos y Administrativos | \$ - | \$ 20,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 20,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Infraestructura | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ 15,000.00 | \$ - | \$ 30,000.00 | \$ - | \$ - | \$ 935.25 | \$ - | \$ 935.25 | \$ - | \$ - | \$ 935.25 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 935.25 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 935.25 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Equipamiento | \$ 1,367,142.95 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,367,142.95 | \$ - | \$ 2,576.25 | \$ - | \$ - | \$ 2,576.25 | \$ - | \$ - | \$ 2,576.25 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,576.25 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 2,576.25 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Manejo (Inicio/Desembo) y Cierre | \$ 700,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 700,000.00 | \$ - | \$ 12,879.88 | \$ - | \$ - | \$ 12,879.88 | \$ - | \$ - | \$ 12,879.88 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 12,879.88 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 12,879.88 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| Administración Central | \$ 7,223,916.00 | \$ 38,308,866.48 | \$ 38,308,866.48 | \$ - | \$ 83,841,790.05 | \$ - | \$ 51,251.46 | \$ 334,032.07 | \$ - | \$ 385,283.53 | \$ - | \$ - | \$ 385,283.53 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 385,283.53 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 385,283.53 | \$ - | \$ - | | | | | | |
| TOTAL | \$ 14,244,352.40 | \$ 38,345,525.00 | \$ 38,345,525.00 | \$ - | \$ 90,935,402.00 | \$ - | \$ 110,201.15 | \$ 440,558.89 | \$ 80,000.00 | \$ 551,010.15 | \$ - | \$ 405,558.89 | \$ 405,558.89 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 807,725.35 | \$ 10,098,313.08 | \$ 2,378,866.16 | \$ 23,876,866.16 | \$ 80,000.00 | \$ 152,240,735.80 | \$ 10,996,313.08 | \$ 22,978,866.16 | | | | | | |

Revisó

Elaboró

L.C. Oswaldo Del Villar Furiat
 Director de Planeación, Programación y Evaluación

L.C. José Reyes Baños Ortiz
 Secretario Administrativo

Director General

RESIDUAL ÚNICA DE INCIENGO
 OCTUBRE 2018
 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
 EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL CIERRE 2018



| OTROS | PAGADO | | | | VARIACION | | | | |
|-------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|---------|---------|-------|-------|
| | TOTAL | PROPIOS | ESTATAL | OTROS | TOTAL | ESTATAL | FEDERAL | OTROS | TOTAL |
| \$ - | \$ 59,999.10 | \$ 59,999.10 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 146,454.10 | \$ 146,454.10 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 1,448,818.03 | \$ 1,448,818.03 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 189,268.40 | \$ 189,268.40 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 40,000.00 | \$ 40,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 45,000.00 | \$ 45,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 572,251.95 | \$ 572,251.95 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 1,195,549.23 | \$ 1,195,549.23 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 149,999.69 | \$ - | \$ 74,999.35 | \$ 74,999.35 | \$ 149,999.69 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 499,970.00 | \$ 40,000.00 | \$ 179,995.00 | \$ 179,995.00 | \$ 499,970.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 28,875.00 | \$ - | \$ 14,437.50 | \$ 14,437.50 | \$ 28,875.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 69,621.00 | \$ - | \$ 34,810.50 | \$ 34,810.50 | \$ 69,621.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 29,927.96 | \$ - | \$ 14,963.98 | \$ 14,963.98 | \$ 29,927.96 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 129,903.79 | \$ - | \$ 64,951.90 | \$ 64,951.90 | \$ 129,903.79 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ 2,500.00 | \$ 2,500.00 | \$ 5,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 1,023,257.65 | \$ 695,000.00 | \$ 179,128.52 | \$ 179,128.52 | \$ 1,023,257.65 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 29,990.04 | \$ - | \$ 14,995.02 | \$ 14,995.02 | \$ 29,990.04 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 38,919.66 | \$ - | \$ 19,459.83 | \$ 19,459.83 | \$ 38,919.66 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 4,000.00 | \$ - | \$ 20,000.00 | \$ 20,000.00 | \$ 4,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 3,000.00 | \$ - | \$ 15,000.00 | \$ 15,000.00 | \$ 3,000.00 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 1,398,742.95 | \$ 1,398,742.95 | \$ - | \$ - | \$ 1,398,742.95 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 699,045.75 | \$ 699,045.75 | \$ - | \$ - | \$ 699,045.75 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 80,552,848.04 | \$ 5,220,912.94 | \$ 37,666,014.05 | \$ 3,966,014.05 | \$ 80,552,848.04 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| \$ - | \$ 888,272,523.14 | \$ 111,688,839.45 | \$ 8,991,946.34 | \$ 8,991,946.34 | \$ 888,272,523.14 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |

Elaboró:

 L.D. Osvaldo Del Villar Fariati
 Director de Planeación, Programación y Evaluación

Revisó:

 L.C. José Reyes Baños Ortiz
 Secretario Administrativo

Autorizó:

 Dr. Arturo Ojeda Borja
 Rector

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

INDICADORES ESTRATÉGICOS Y DE GESTIÓN PARA LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS PROGRAMAS DEL EJERCICIO 2018 (ENERO-DICIEMBRE)

| Componente | Actividad | Indicador Estratégico | Indicador de Gestión |
|--------------|--|---|---|
| 1. Formación | 1.1 Servicio social | Se tiene una meta anual programada de 450 estudiantes colocados en servicio social o estadía. Durante enero-diciembre se colocaron a 463 estudiantes en servicio social. | $PECSS = (ECSS/ECRSS) * 100$ PECSS= Porcentaje de Estudiantes Colocados en Servicio Social ECSS = Estudiantes Colocados en Servicio Social. ECRSS= Estudiantes que Cumplen con los Requisitos para prestar el Servicio Social |
| | 1.2 Adecuación curricular | Se tiene una meta anual programada de 4 adecuaciones curriculares y evaluaciones a programas educativos. Durante el enero-diciembre 9 adecuaciones curriculares de los diferentes PE. | $PACA = (NACA/NACP) * 100$ PACA= Porcentaje de Adecuaciones Curriculares Aprobadas NPA= Número de Adecuaciones Curriculares Aprobadas NAPP= Número de Adecuaciones Curriculares Programadas |
| | 1.3 Evaluación al desempeño escolar | Se tiene una meta anual programada de 3300 aspirantes o estudiantes que aprueban las diferentes evaluaciones (diagnóstica, formativa y sumaria). Durante el periodo enero-diciembre se evaluaron a 3300 estudiantes. | $PAEADE = (NEAADE/NEAE) * 100$ PAEADE = Porcentaje de aspirantes o estudiantes que aprueban las diferentes evaluaciones NEAADE = Número de estudiantes o aspirantes que aprueban las diferentes evaluaciones NEAE = Número de Estudiantes o aspirantes evaluados |
| | 1.4 Actividades culturales, deportivas y recreativas | Se tiene una meta anual programada de 2200 estudiantes participantes en las actividades culturales, deportivas y recreativas. Durante el periodo enero-diciembre se cumplió con la meta de 2200 estudiantes inscritos en alguna actividad cultural, deportiva o recreativa. | $PEPACDR = (NEPACDR/NTEI) * 100$ PEPACDR= Porcentaje de estudiantes participantes en las actividades culturales, deportivas y recreativas NEPACDR= Número de estudiantes participantes en las actividades culturales, deportivas y recreativas NTEI= Número total de estudiantes inscritos |
| | 1.5 Atención compensatoria | Se tiene una meta anual programada de 1500 estudiantes atendidos para contribuir con su formación integral mediante consultas odontológicas y psicológicas. Durante el periodo enero-diciembre se atendieron a 1500 estudiantes con algún tipo de atención compensatoria. | $PRPE = (NERPE/NEMPE) * 100$ PRPE= Porcentaje de Reprobación en el periodo escolar NERPE= Número de estudiantes reprobados en el periodo escolar NEMPE= Número de estudiantes matriculados en el periodo escolar |

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

INDICADORES ESTRATÉGICOS Y DE GESTIÓN PARA LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS PROGRAMAS DEL EJERCICIO 2018 (ENERO-DICIEMBRE)

| Componente | Actividad | Indicador Estratégico | Indicador de Gestión |
|-----------------------|--|--|--|
| | 1.6 Capacitación y actualización del personal docente | Se tiene una meta anual programada de 58 docentes fortalecidos en su área de conocimiento y su formación integral. Durante el periodo enero-diciembre 58 docentes se fortalecieron adecuadamente. | $PPDF = (NPDF/NPDPF)*100$ PPDF= Porcentaje de Personal Docente Fortalecido NPDF= Número de Personal Docente Fortalecido NPDPF= Número de Personal Docente Programa para Fortalecer |
| 2. Becas | 2.1 Becas | Se tiene una meta anual programada de 226 estudiantes becados por algún programa de becas institucionales, manutención, becas académicas de investigación y de posgrado y apoyo institucional por concepto de inscripción y reinscripción. Para el periodo enero-diciembre se otorgaron 226 becas. | $PEB = (NEB/NESB)*100$ PEB= Porcentaje de estudiantes becados NEB= Número de estudiantes Becados NESB= Número de estudiantes que solicitaron la Beca |
| 3. Material didáctico | 3.1 Material didáctico | Se tiene una meta anual programada de 90 paquetes de material didáctico distribuido. Durante el trimestre julio-septiembre se programaron 10 paquetes de material didáctico para distribuir, sin embargo se distribuyeron 49 paquetes, debido a que se cumplen las metas pendientes del trimestre abril-junio. | $PPMDD = (NPMDD/NPMDPD)*100$ PPMDD= Porcentaje de paquetes Material Didáctico Distribuido NPMDD= Número de paquetes de Material Didáctico Distribuido NPMDPD= Número de Paquetes de Material Didáctico Programado para Distribuir |
| | 4.1 Educación continua y servicios tecnológicos | Se tiene una meta anual programada de 886 beneficiarios con servicios de educación continua y tecnológicos. Durante el periodo enero-diciembre 886 personas fueron beneficiadas. | $PBSECTA = (NBA/NBP)*100$ PBSECTA= Porcentaje de beneficiarios de Servicios de Educación Continua y Tecnológicos Atendidos NBA= Número de beneficiarios atendidos NBP= Número de beneficiarios programados |
| | 4.2 Difusión interinstitucional | Se tiene una meta anual programada de 42 actividades de difusión. Durante el periodo enero-diciembre se realizaron 42 actividades de difusión | $PADR = (NADR/NADP)*100$ PADR= Porcentaje de Actividades de Difusión Realizadas NADR = Número de actividades de difusión realizadas NADP = Número de actividades de difusión programadas |

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

INDICADORES ESTRATÉGICOS Y DE GESTIÓN PARA LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS PROGRAMAS DEL EJERCICIO 2018 (ENERO-DICIEMBRE)

| Componente | Actividad | Indicador Estratégico | Indicador de Gestión |
|----------------------------|--------------------------------|---|---|
| 4. Extensión y vinculación | 4.3 Orientación | Se tiene una meta anual programada de 1520 estudiantes atendidos mediante un programa de orientación para conocer la oferta educativa. Durante el periodo enero-diciembre se cumplieron con las metas programadas 1520 estudiantes | $PEAO = (NEA/NEP) * 100$ PEAO= Porcentaje de Estudiantes atendidos con Orientación NEA= Número de Estudiantes Atendidos NEP= Número de Estudiantes Programados |
| | 4.4 Vínculo interinstitucional | Se tiene una meta anual programada de 50 acuerdos o convenios firmados. Para el periodo enero-diciembre se firmaron 73 convenios con los diferentes sectores. La meta fue rebasada debido a la gestión entre el área y los estudiantes para lograr la vinculación con mayor número de sectores. | $PACF = (ACF/ACG) * 100$ PACF= Porcentaje de Acuerdos o Convenios Firmados ACF= Acuerdos o convenios firmados ACG= Acuerdos o convenios gestionados |
| | 4.5 Movilidad académica | Se tiene una meta anual programada de 20 personas de la comunidad educativa beneficiadas directamente por algún convenio de movilidad académica. Durante el periodo se colocaron 6 estudiantes fueron beneficiados debido a que se publicaron convocatorias extraordinarias, la movilidad de los mismos también depende de los periodos de aceptación de las instituciones extranjeras. | $PPCEB = [(NEBCCMA + NPBCCMA) / NCMAF] * 100$ PPCEB= Promedio de personas de la comunidad educativa beneficiadas directamente por convenio de movilidad académica NEBCCMA= Número de estudiantes beneficiados directamente por algún convenio o convocatoria de movilidad académica NPBCCMA= Número de profesores beneficiados directamente por algún convenio o convocatoria de movilidad académica NCMAF= Número de convenios de movilidad académica firmados |

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

INDICADORES ESTRATÉGICOS Y DE GESTIÓN PARA LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS PROGRAMAS DEL EJERCICIO 2018 (ENERO-DICIEMBRE)

| Componente | Actividad | Indicador Estratégico | Indicador de Gestión |
|------------------|--------------------------------|--|---|
| 5. Investigación | 5.1 Productos de investigación | Se tiene una meta anual programada de 10 productos de investigación. Durante el periodo enero-diciembre 10 productos de investigación fueron realizados. | $PPIR = (NPIR/NIPP) * 100$ PPIR= Porcentaje de productos de investigación realizados NPIR = Número de productos de investigación realizado NIPP =Número de productos de investigación programados |
| | 5.2 Investigación educativa | Se tiene una meta anual programada de 3 investigaciones educativas. Para el periodo enero-diciembre se realizaron 3 investigaciones educativas. | $PIER=(NIER/NIEP)*100$ PIER= Porcentaje de Investigaciones Educativas realizadas NIER=Número de investigaciones educativas realizadas NIEP= Número de investigaciones educativas programadas. |
| 6. Planeación | 6.1 Evaluación institucional | Se tiene una meta anual programada de 8 evaluaciones de gestión institucional. Para el periodo enero-diciembre se realizaron 8 evaluaciones de gestión institucional | $PEGIA=(NEGIA/NEGIP)*100$ PEGIA= Porcentaje de evaluaciones de gestión institucional aplicadas NEGIA= Número de evaluaciones de gestión institucional aplicadas NEGIP= Número de evaluaciones de gestión institucional programadas |
| | 6.2 Evaluación educativa | Se tiene una meta anual programada de 3 evaluaciones educativas. Para el periodo enero-diciembre se aplicaron 3 evaluaciones educativas en sus tres vertientes alumno, institución y autoevaluación. | $PEER = (NEER / NEEP) * 100$ PEER= Porcentaje de evaluaciones educativas realizadas NEER = Número de Evaluaciones Educativas Realizadas NEEP = Número de Evaluaciones Educativas Programadas |
| | 6.3 Sistemas de información | Se tiene una meta anual programada de 1 módulo del sistema de información implantados. Para el periodo enero-diciembre se cumple con la meta programada. | $PMSII = (NMISI/NMPSI)*100$ PMSII= Porcentaje de módulos del Sistema de Información Implantados NMISI= Número de Módulos Implantados del Sistemas de Información NMPSI= Número de Módulos Programados del Sistemas de Información |

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

INDICADORES ESTRATÉGICOS Y DE GESTIÓN PARA LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS PROGRAMAS DEL EJERCICIO 2018 (ENERO-DICIEMBRE)

| Componente | Actividad | Indicador Estratégico | Indicador de Gestión |
|------------------------|---|---|--|
| 7. Gestión y operación | 7.1 Capacitación y actualización de servidores públicos, directivos y administrativos | Se tiene una meta anual programada de 114 servidores públicos, directivos y administrativos capacitados o actualizados. Durante el periodo enero-diciembre se capacitaron 114 servidores. | $PSPDACA = (NSPDACA/NSPDRCA)*100$ PSPDACA= Porcentaje de Servidores Públicos, Directivos y Administrativos Capacitados o Actualizados NSPDACA = Número de Servidores Públicos, Directivos y Administrativos Capacitados o Actualizados NSPDRCA = Número de Servidores Públicos, Directivos y Administrativos Programados a Capacitar o Actualizar |
| | 7.2 Infraestructura | Se tiene una meta anual programada de 1 gestión de obra educativa concluida. Para el periodo enero-diciembre se cumple con la meta programada | $PGEC=(GOEC/GOEA)*100$ PGEC= Porcentaje de gestión de Obras Educativas Concluidas GOEC= Gestión de Obras Educativas Concluidas GOEA= Gestión de Obras Educativas Autorizadas |
| | 7.3 Equipamiento | Se tiene una meta anual programada de 6 lotes de equipo distribuido. Durante el periodo enero-diciembre 6 lote de equipo fue distribuido satisfactoriamente. | $PLED = (LED / LEPD) * 100$ PLED= Porcentaje de Lote de Equipo Distribuido LED = Lote de equipo distribuido LEPD = Lote de Equipo Programado para Distribuir |
| | 7.4 Mantenimiento preventivo y correctivo | Se tiene una meta anual programada de 40 mantenimientos realizados. Durante el periodo enero-diciembre se realizaron 40 mantenimientos. | $PMR = (NMR/ NMP) * 100$ PMR= Porcentaje de Mantenimientos realizados NMR= Número de Mantenimientos Realizados NMP= Número de Mantenimientos Programados |
| | 7.5 Administración central | Se tiene una meta anual programada de \$83,841,709.05 recurso por fuente de financiamiento recaudado. Durante el periodo se ejerció \$83,841,709.05 de recurso autorizado. | $RFFR = (RRFF/RFFA)*100$ RFFR= Recurso por Fuente de Financiamiento Recaudado RRFF = Recurso Recaudado por Fuente de Financiamiento RFFA= Recurso por Fuente de Financiamiento Autorizado |

**RELACION DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO
EN MEDIO DIGITAL (CD)**



UNIVERSIDAD POLITENICA DE TULANCINGO
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS



DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

| Fondo, Programa o Convenio | Datos de la Cuenta Bancaria | |
|----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | Institución Bancaria | Número de Cuenta |
| CONACYT 248214 | BBVA BANCOMER | 102973499 |
| FEDERAL | BBVA BANCOMER | 103884112 |
| ESTATAL | BBVA BANCOMER | 103884309 |
| INGRESOS PROPIOS | BBVA BANCOMER | 103884317 |
| CONCENTRADORA | BBVA BANCOMER | 103884341 |
| RECUPERACION SEGUROS | BBVA BANCOMER | 105740304 |
| ECONOMIAS | BBVA BANCOMER | 105740452 |
| EJERCICIO 2015 | BBVA BANCOMER | 108518785 |
| PRONAPRED | BBVA BANCOMER | 108755086 |
| REMANENTES 2016 | BBVA BANCOMER | 110096687 |
| REMAN.EJERCICIO ANTE | BBVA BANCOMER | 110157430 |
| FONDO DERESERVA | BBVA BANCOMER | 110280208 |
| CONACYT 276856 | BBVA BANCOMER | 110311677 |
| PFCE 2017 | BBVA BANCOMER | 111097466 |
| 242514 QUIMINET | BBVA BANCOMER | 111120395 |
| 244102 SAIABC | BBVA BANCOMER | 111120433 |
| 242511 QUIMINET | BBVA BANCOMER | 111120492 |
| INCLUSION Y EE 2017 | BBVA BANCOMER | 111130315 |
| PADES 2017 | BBVA BANCOMER | 111216600 |
| ESTATAL 2018 | BBVA BANCOMER | 111395203 |
| FEDERAL 2018 | BBVA BANCOMER | 111395335 |
| CONTINGENCIA LABORAL | BBVA BANCOMER | 111514563 |
| AHE 253370 | BBVA BANCOMER | 111920693 |
| AHE 253409 | BBVA BANCOMER | 111920936 |
| ING SUSTEN 253035 | BBVA BANCOMER | 111920952 |
| SOLINTTEC 251362 | BBVA BANCOMER | 111920987 |
| GRUPO R20 252742 | BBVA BANCOMER | 111921029 |
| ABC 252863 | BBVA BANCOMER | 111921053 |
| PADES 2018 | BBVA BANCOMER | 112163292 |
| INCLUSION Y EE 2018 | BBVA BANCOMER | 112191849 |
| MADRES SOLTERAS 2016 | BBVA BANCOMER | 112310945 |
| MADRES SOLTERAS 2017 | BBVA BANCOMER | 112310961 |
| TECNO PROCABER250879 | BBVA BANCOMER | 112420813 |
| GTI SOLUTIONS 251194 | BBVA BANCOMER | 112420864 |
| OPERATIVA | BBVA BANCOMER | 137490933 |
| UNAD | BBVA BANCOMER | 178990042 |
| DECRETO EST. FISCAL | BBVA BANCOMER | 183725871 |
| CONSOLIDACION 2010 | BBVA BANCOMER | 183725979 |
| FDO DE RESERVA CONSO | BBVA BANCOMER | 183726118 |
| PEF | BBVA BANCOMER | 185397952 |
| MADRES SOLTERAS | BBVA BANCOMER | 187213298 |
| FESE | BBVA BANCOMER | 187273843 |
| GRUPOS VULNERABLES | BBVA BANCOMER | 191390120 |
| FADOEES | BBVA BANCOMER | 191662481 |
| MEXICO CONECTADO | BBVA BANCOMER | 197961707 |
| BANOBRAS | BBVA BANCOMER | 199831835 |

LC. JOSÉ REYES BAÑOS ORTÍZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ARTURO SILL BORJA
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TULANCINGO
RELACION DE ESQUEMAS BURSATILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018



Coberturas Financieras

| No. | Número de Contrato Marco | Institución Contraparte | Strike contratado para la cobertura |
|-----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 0 | 0 | 0 |

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



L.C. JOSE REYES BAÑOS ORTÍZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



DR. ARTURO GIL BORJA
RECTOR



Rivera y Asociados, S.C.

H. Junta Directiva de la Universidad Politécnica de Tulancingo

He llevado a cabo el estudio y evaluación del Control Interno de la "Universidad Politécnica de Tulancingo" existente, por el periodo comprendido del 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

El establecimiento y mantenimiento del Control Interno es responsabilidad de la administración de la Entidad. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el mismo con base en mi revisión. Mi revisión se efectuó de acuerdo con las normas de Auditoría Pública.

Debido a las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades y no ser detectados. Asimismo, la proyección de cualquier evaluación al sistema de Control Interno a periodos posteriores al revisado está sujeta al riesgo de que los procedimientos puedan llegar a ser inadecuados debido a cambios en las circunstancias o que el grado de cumplimiento de los procedimientos de control pueda deteriorarse.

En el transcurso de mi revisión observé lo siguiente:

Control Interno

1.- De la revisión al Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018, detectamos que en el rubro de Efectivo y Equivalentes existen cuentas de cheques que no tienen movimiento en el ejercicio auditado, algunas desde hace más de 7 años.

Recomendación:

La Secretaria de Administración de la Universidad deberá proponer el destino de los recursos que se encuentran en diversas cuentas para concentrarlas en una sola y que permita su disponibilidad para ejercerlos, previa autorización del destino de los mismos, por parte de la Junta Directiva de la institución.

De aquellas cuentas que no tiene saldo deberá notificarse inmediatamente al banco la cancelación de la cuenta.



Rivera y Asociados, S.C.

2.- Del análisis al ejercicio del presupuesto de la institución detectamos un excedente de ingresos propios por un monto de \$1,094,085.11, dentro del cual existe un monto importante por la cantidad de \$550,440.00 correspondientes a pagos de los estudiantes para el trámite federal de cedula profesional, los cuales tendrán que ser devueltos, debido a los cambios en la normatividad de la Secretaría de Educación en esa materia, y ser los propios alumnos quienes soliciten directamente dicho trámite, así, el remanente del Presupuesto de Egresos asciende a la cantidad de \$543,645.11

Recomendación:

Para su aplicación en ejercicio 2019 deberán ser informados y sometidos a aprobación junto con su destino específico y su clasificación por objeto del gasto presupuestal, en primera instancia a la Junta Directiva de la Universidad, de conformidad con lo establecido en: la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2018 en su artículo 41; y en lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades y Municipios en su Artículo 13, Fracción II; así como en la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo en sus Artículos 20 y 40; y como segundo paso, presentarlo en el informe del primer trimestre y Cuenta Pública 2019.

3.- En las conciliaciones al cierre del ejercicio auditado, en las cuentas números 0103884341 y 0103884317 de Bancomer, detectamos dentro de las partidas en conciliación la cantidad de 59 cheques por un monto de \$125,796.95 correspondientes a cheques en tránsito, por concepto de finiquitos, aguinaldo, pensiones y pago de becas, los cuales fueron sujetos de un arqueo para verificar su existencia física y su adecuado resguardo, detectamos lo siguiente:

- a).- 47 cheques de la cuenta 0103884341 por la cantidad de \$111,996.95 que corresponden a finiquitos, aguinaldo y pensiones alimenticias que no han sido cobrados por sus beneficiarios, con antigüedad mayor a 6 meses.
- b).- 12 cheques por la cantidad de \$13,800.00 con una antigüedad mayor a 6 meses por concepto de pago de becas a los alumnos.

Recomendación:

El departamento de Asuntos Jurídicos de la Universidad deberá llevar a cabo un análisis legal de los cheques mencionados en los incisos a) y b) para que de conformidad con la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito, las leyes en materia laboral y familiar, se proceda a la cancelación de dichos cheques con antigüedad mayor a 6 meses.

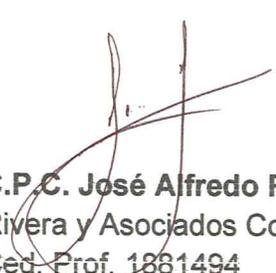


Rivera y Asociados, S.C.

4.- En el análisis del estado de situación financiera al 31 de diciembre del ejercicio auditado, en el rubro de efectivo y equivalentes se observó una cuenta de cheques denominada fondo de reserva con su correlativa cuenta de inversión por un monto de \$3,849,538.10 de la cual se investigó el origen de esos recursos detectando que en el mismo estado de situación financiera dentro de la cuenta de patrimonio en el rubro de reservas existe un monto de \$ 8,379,183.00, que se generó derivado de los ahorros o economías de ejercicios anteriores, de los cuales se han ejercido \$4,529,644.90 sin que se identifique contable y documentalmente la aplicación de dichos recursos de conformidad con la normatividad aplicable en materia de presupuesto y contabilidad gubernamental.

Recomendación:

El Secretario Administrativo deberá instrumentar un equipo de trabajo con la finalidad de investigar, integrar y proponer las acciones y ajustes que derivado de los resultados que obtengan sean los conducentes de conformidad con la normatividad y legislación aplicable en este caso.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019.



Rivera y Asociados, S.C.

H. Junta Directiva de la Universidad Politécnica de Tulancingo.

Cumplimiento en Contabilidad Gubernamental

Este Informe comprende el cumplimiento a la Aplicación de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y su apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental de la Universidad Politécnica de Tulancingo un Órgano Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo, conforme a lo previsto en la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Hidalgo, por lo que sus registros contables los realiza de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que se definen como los "Fundamentos esenciales para sustentar el registro correcto de las operaciones, la elaboración y presentación confiable y oportuna de los estados financieros, basados en su razonabilidad, eficiencia demostrada, respaldo de legislaciones especializadas y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental".

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que identifican y definen a las entidades de la Administración Pública y a sus aspectos financieros presupuestales, programáticas y económicos se describen a continuación.

POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL:

1. El Ente:

- Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.
- La Universidad Politécnica de Tulancingo es creada legalmente como un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo con personalidad jurídica y patrimonio propios de conformidad con el decreto número 49 que contiene el Decreto de Creación en el Periódico Oficial de fecha 2 de diciembre del 2002 y el Decreto Gubernamental que modifica el diverso que creo a la Universidad Politécnica de Tulancingo de fecha 7 de noviembre del 2016.



Rivera y Asociados, S.C.

2. Sustancia económica:

- Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).
- La Universidad Politécnica de Tulancingo cumple con el postulado, al reflejar la situación económica contable de las transacciones mediante la estructura propuesta por el CONAC, permitiendo la captación de la esencia económica en su delimitación y operación.

3. Existencia permanente:

- La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.
- La Universidad Politécnica de Tulancingo, se estableció considerando que el periodo de vida de la misma es indefinido y no se observa mecanismo alguno o procedimiento para una eventual extinción.

4. Revelación Suficiente

- Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.
- Los estados financieros y presupuestales, así como las notas, de la Universidad Politécnica de Tulancingo, forman una unidad inseparable y se presentan conjuntamente en todos los casos para una adecuada evaluación cuantitativa cumpliendo con las características de objetividad, verificabilidad y representatividad.

5. Importancia relativa

- La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.
- De acuerdo con este principio, es necesario tener en cuenta la relación que guardan entre sí las diversas situaciones que se presentan, para conforme a su monto y naturaleza, darle la aplicación debida. En tales circunstancias, lo fundamental para determinar los límites de las partidas de poca importancia, será el equilibrio entre la utilidad de la información, el grado de detalle de la misma, la naturaleza de la partida y su monto.
- La Universidad Politécnica de Tulancingo cumple parcialmente con este principio al revelar en su información financiera cuentas por cobrar que



Rivera y Asociados, S.C.

corresponden a presupuesto estatal no entregado de difícil recuperación y cuya contrapartida afecta el rubro de Patrimonio.

6. Consolidación de la información financiera.

- Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.
- Este postulado no le es aplicable a la Universidad Politécnica de Tulancingo.

7. Devengo contable.

- Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.
- La Universidad Politécnica de Tulancingo registra sus ingresos al momento en que se obtienen, así mismo el gasto se efectúa al momento de ser devengado, independientemente de la comprobación necesaria que soporte el importe del mismo.

8. Valuación.

- Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.
- Los derechos, obligaciones y en general las operaciones que realiza la Universidad Politécnica de Tulancingo, consignados en los estados financieros, están registrados y expresados en moneda nacional de curso legal, de tal modo que muestran la situación financiera en términos monetarios.



Rivera y Asociados, S.C.

9. Dualidad económica.

- El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.
- La doble dimensión que la Universidad Politécnica de Tulancingo representa contablemente es la adecuada de acuerdo a su estructura, es decir, mantiene la igualdad de cargos y abonos.

10. Consistencia.

- Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.
- Los estados financieros de la Universidad Politécnica de Tulancingo, cumplen con la observancia de este postulado, en cuanto a que no se realizaron cambios en la aplicación de principios, métodos de cuantificación y procedimientos contables que afectaran significativamente la revelación en los estados financieros.

11. Registro e integración presupuestaria.

- La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda.
- El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.
- La Universidad Politécnica de Tulancingo no ha dado cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al encontrarse en proceso de implantación el sistema de la información armonizada, para generar información de manera individual, integral y simultánea relativa al registro contable, presupuestal y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables emitidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental en los artículos 7o y 4o transitorios Fracción II, referentes al Marco Conceptual, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Clasificador por



Rivera y Asociados, S.C.

objeto del gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos, Catalogo de Cuentas de Contabilidad, Momentos Contables de los Egresos, Momentos Contables de los Egresos y Manual de Contabilidad Gubernamental.

Cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental

- La Universidad Politécnica de Tulancingo tiene su sistema automatizado de información en proceso (software INDETEC) de implantación para armonizar la información, lo que no le permite dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (L.G.C.G) para el ejercicio auditado, en la generación de información de manera individual, integral y simultánea, relativa al registro contable, presupuestal y programático, sobre la base técnica prevista en los documentos técnico contables emitidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental en sus artículos 7o y 4o transitorios, Fracción II, referentes al Marco Conceptual, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Clasificador por objeto del gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos, Catalogo de Cuentas de Contabilidad, Momentos Contables de los Ingresos, Momentos Contables de los Egresos y Manual de Contabilidad Gubernamental.
- De igual forma incumple con lo dispuesto en el Título III, Capítulo I de la L.G.C.G., para registrar de manera armónica, delimitada y especifica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública, manteniendo la responsabilidad de su contabilidad y utilizando un sistema individual que refleja la aplicación de la normatividad por medio del reconocimiento de las operaciones de los ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de la entidad generando en tiempo real los estados financieros de ejecución presupuestaria.
- Derivado de lo antes mencionado se detectó que la Universidad Politécnica de Tulancingo no cumple de manera integral con el registro, armónico, delimitado y específico de las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública, de conformidad con el artículo 16, 17, 18 y 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, por lo que se detectó diferencia entre los ingresos presupuestales y los ingresos contables por la cantidad de \$ 14,301,136.65 identificados como ingresos extraordinarios y la cantidad de 500,758.52 identificados como ingresos financieros haciendo un total de \$14,801,895.17



Rivera y Asociados, S.C.

Recomendación:

- El Secretario de Administración deberá dar seguimiento a lo establecido en el la LGCG para la implementación del software para armonizar la información contable-presupuestal, como uno de los requisitos del sistema de contabilidad gubernamental conformado este, por procedimientos, criterios e informes, estructurados sobre la base de principios técnicos que permitirán conocer en forma periódica y confiable la información contable y presupuestal.

Valuación de Activos Fijos:

- De la valuación de activos fijos(terrenos y mobiliario y equipo de administración), la Ley General de Contabilidad Gubernamental (L.G.C.G.) establece en su artículo 18 que el sistema estará conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, que modifican la situación patrimonial del gobierno y de las finanzas públicas, además el artículo 23 determina que los entes públicos deberán registrar en su contabilidad los bienes muebles e inmuebles entre otros el mobiliario y equipo, incluido el de cómputo, vehículos y demás bienes muebles al servicio de los entes públicos, y cualesquiera otros bienes muebles e inmuebles que el consejo determine que deban registrarse.

La Universidad Politécnica de Tulancingo, lleva a cabo el registro de los bienes inmuebles en una aplicación de Excel por lo que no forma parte del sistema de armonización contable que debe mantener de conformidad con la normatividad vigente en esta materia y dentro del procedimiento de armonizar el sistema de contabilidad están capturando la totalidad del inventario al software adquirido.

- La Universidad Politécnica de Tulancingo registró en su contabilidad los bienes muebles e inmuebles en cuentas de activo en cumplimiento a los Art. 23 y 24 de la LGCG, realizó sus registros con base acumulativa y mantuvo un registro histórico y detallado de las operaciones realizadas como resultado de su gestión financiera.



Rivera y Asociados, S.C.

La Universidad Politécnica de Tulancingo, por el periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, cumple en lo general con la aplicación de los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental y con las demás disposiciones relativas a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, excepto por los numerales 5,11 y los apartados donde se ofrece recomendación.

C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019.



Rivera y Asociados, S.C.

H. Junta Directiva de la Universidad Politécnica de Tulancingo.

Informe sobre el Cumplimiento en Disciplina Financiera

La Ley disciplina Financiera de las Entidades Federativa y los Municipios es de orden público y tiene como objeto establecer los criterios generales de responsabilidad hacendaria y financiera que regirán a las Entidades Federativas y los Municipios, así como a sus respectivos Entes Públicos, para un manejo sostenible de sus finanzas públicas. Las Entidades Federativas, los Municipios y sus Entes Públicos se sujetarán a las disposiciones establecidas en la presente Ley y administrarán sus recursos con base en los principios de legalidad, honestidad, eficacia, eficiencia, economía, racionalidad, austeridad, transparencia, control y rendición de cuentas.

En la relación a la revisión realizada a la Universidad Politécnica de Tulancingo por el periodo del ejercicio auditado, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, en materia de cumplimiento a la Ley Disciplina Financiera se observó lo siguiente:

1.- Derivado del análisis al Estado de Situación Financiera se detectó una partida en el pasivo de largo plazo denominada Provisión para Demandas y Juicios por un monto de \$984,997.55 cuya integración proviene de remanentes de ejercicios anteriores no se creó de conformidad con lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, en lo establecido en su Artículo 18, Fracción IV.

Recomendación:

Llevar a cabo para el ejercicio 2019 el Estudio Actuarial de Valuación de la Prima de Antigüedad e Indemnización de la Universidad, previa ampliación presupuestal aprobada por la Junta Directiva, utilizando los recursos que se tienen en la cuenta Provisión para Demandas y Juicios.

2.- De la revisión al cumplimiento, por parte de la Universidad, a Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, detectamos que no se dio cumplimiento con lo establecido en los Artículos 5 y 18 de la ley, respecto a la presentación de los formatos 7a y 7b, Proyecciones de Ingresos y Egresos, así como los formatos 7c y 7d, Resultados de Ingresos y Egresos.



Rivera y Asociados, S.C.

Recomendación:

Elaborar los formatos faltantes en el presente ejercicio, de conformidad con las fechas establecidas en la legislación local, para la presentación de la iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos 2020

La Universidad Politécnica de Tulancingo, por el periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, cumple en lo general con la aplicación de La Ley disciplina Financiera de las Entidades Federativa y los Municipios, excepto por los numerales 1 y 2 donde se ofrece recomendación.

C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019.



Rivera y Asociados, S.C.

H. Junta Directiva de la Universidad Politécnica de Tulancingo.

Informe sobre el Cumplimiento de Obligaciones Fiscales

Informe sobre el Cumplimiento de Obligaciones Fiscales del organismo denominado "Universidad Politécnica de Tulancingo", por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018.

En cumplimiento al contrato de prestación de servicios en vigor, se comenta que el trabajo desarrollado relativo a la revisión de la situación fiscal de la "Universidad Politécnica de Tulancingo", el cual emito bajo protesta de decir verdad, de acuerdo con las disposiciones fiscales vigentes, en relación con la revisión de los estados financieros que practiqué en base a pruebas selectivas de acuerdo con las normas Internacionales de Auditoria Pública y las Normas Profesionales de Auditoria del Sistema Nacional de Fiscalización.

I.- Cumplimiento de las obligaciones fiscales.

Como resultado de la revisión a base de pruebas selectivas de los estados financieros, llevadas a cabo en cumplimiento de las normas generales y procedimientos de auditoria pública revisé la situación fiscal del contribuyente del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2018, pude observar, que por lo que respecta a las contribuciones federales a cargo de la entidad, la determinación de la base fue hecha de acuerdo con los ordenamientos de las diversas leyes aplicables a cada una de ellas, en la forma que a continuación se comenta:

I.- Régimen Fiscal del Contribuyente.

Personas Morales con fines no Lucrativos

a).- Registro Federal de Contribuyentes:

UPTO212029S6

b).- Nombre o denominación:

"UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TULANCINGO"

c).- Domicilio:

Calle de Ingenierías 100 Huapalcalco, Tulancingo de Bravo Hgo. C.P. 43629



Rivera y Asociados, S.C.

1. ACTÚA COMO CONTRIBUYENTE.

Impuestos Sobre la Renta

El régimen fiscal aplicable a la Universidad Politécnica de Tulancingo, es el correspondiente a entidades no contribuyentes del Impuesto Sobre la Renta de conformidad con el Título III en su artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR)

Impuesto al Valor Agregado Retenido

De conformidad con el Artículo 3o, penúltimo párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado (IVA), no es obligado de retener el Impuesto y no deberá efectuar retenciones por los servicios personales independientes que reciba, por el uso o goce temporal de inmuebles o por fletes.

2. COMO RETENEDOR.

a) Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por Sueldos y Salarios:

La Universidad Politécnica de Tulancingo, es sujeto obligado al pago de retenciones por erogaciones por Servicios Personales de conformidad con su aviso de Inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, se verifico que dichas retención se hubiesen efectuado y enterado al SAT.

Cabe señalar que la Universidad efectuó el cálculo del impuesto anual sobre retenciones de ISR de sus trabajadores de conformidad con el artículo 97 de la Ley del Impuesto sobre la Renta, derivado del referido cálculo realizo el pago de diferencias a su cargo en el mes de marzo de 2019.

b) Retenciones de ISR por Asimilados a Salarios.

La Universidad Politécnica de Tulancingo, es sujeto obligado al pago de retenciones por erogaciones realizadas a trabajadores asimilados a salarios, de conformidad con su aviso de Inscripción al Registro Federal de Contribuyentes. Se verifico que las declaraciones se hayan realizado en tiempo y forma.

c) Retenciones de ISR por Servicios Profesionales.

La Universidad Politécnica de Tulancingo es sujeto obligado al pago retenciones por erogaciones realizadas por servicios profesionales, de conformidad con su aviso de Inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, se verifico que dichas retenciones se hubieran efectuado y enterado al SAT.



Rivera y Asociados, S.C.

e) Presentación de la Declaración Anual Informativa Múltiple.

La Universidad Politécnica de Tulancingo es sujeto obligado para la presentación de la Declaración Anual Informativa Múltiple, de conformidad con su aviso de Inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, sin embargo de conformidad con el artículo cuarto transitorio de la primera modificación a la resolución miscelánea vigente (16/feb/2018) no se tuvo la obligación de presentar dicha declaración por el ejercicio 2018.

3. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DE CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN

a).- Observé, mediante la revisión aleatoria documental que los gastos referentes a los servicios personales, materiales y suministros y servicios generales de la Universidad Politécnica de Tulancingo por el ejercicio 2018, estuvieran a nombre del contribuyente y que cumpliera con los requisitos establecidos en el Código Fiscal de la Federación en sus artículos 29 y 29-A.

b) De la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros (DIOT)

La Universidad Politécnica de Tulancingo no cumple con la obligación de presentar las Declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros (DIOT). De acuerdo al Art. 32-G fracción II del Código Fiscal de la Federación deberá presentar la declaración informativa mensual de Proveedores a los que le hubiere efectuado pagos desglosando el valor de los actos o actividades por la tasa a la cual le trasladaron o les fue trasladado el impuesto al Valor Agregado, presentando declaración a más tardar el 17 del mes posterior al que corresponda dicha información.

Recomendación:

El Secretario Administrativo deberá realizar una consulta al SAT, con fundamento en lo establecido en Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos 8, 14 y 16, Código Fiscal de la Federación, artículos 17-K, 18, 18-A, 19 y 34 y la Resolución Miscelánea Fiscal, regla 2.1.51. Anexo 1-A de la Resolución Miscelánea Fiscal, ficha de trámite 261/CFF, con la finalidad de aclarar si es obligado a la presentación de la declaración en los términos del párrafo anterior.

Al verificar que exista apego a las leyes Estatales aplicables como:

a).- Ley de Hacienda para el Estado de Hidalgo.

La Universidad Politécnica de Tulancingo está sujeta al pago del Impuesto Sobre Nómina Estatal de conformidad con los Art. 21 y 22 de la Ley de



Rivera y Asociados, S.C.

Hacienda para el Estado de Hidalgo, se comprobó que se hayan realizado los pagos por este concepto en tiempo y forma.

b) Ley de Hacienda Municipal para el Estado de Hidalgo.

La Universidad Politécnica de Tulancingo es sujeta al pago del Impuesto Predial de conformidad con la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Hidalgo, no cuentan con la boleta de pago del predial por lo que se desconoce el adeudo que pudiera tener a la fecha la institución.

Recomendación:

La Universidad Politécnica de Tulancingo podrá solicitar la reducción o condonación del pago de dicho impuesto mediante escrito al H. Ayuntamiento de Tulancingo, con fundamento en el artículo 25 de la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Hidalgo.

c).- Cuotas y tarifas autorizadas

La Universidad Politécnica de Tulancingo publicó sus tablas y tarifas autorizadas para el ejercicio 2018, por lo se publicaron en el Periódico Oficial en el alcance de fecha 22 de diciembre de 2017.

Cabe hacer mención que la citada información, en relación al cumplimiento de obligaciones fiscales, se ha preparado y presentado para ser utilizada por la "La Universidad Politécnica de Tulancingo" y no pretende presentar la situación fiscal de manera integral. La citada información fue preparada de conformidad con el boletín A-1 emitido por la Secretaria de la Contraloría Gubernamental, por lo que no es útil para ningún otro propósito

En mi opinión, excepto por lo mencionado en los párrafos anteriores en donde se ofrece recomendación, la información de la "Universidad Politécnica de Tulancingo" por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2018, presenta razonablemente de acuerdo a las obligaciones fiscales llevadas a cabo por el periodo que se informa.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019.



Rivera y Asociados, S.C.

H. Junta Directiva de la Universidad Politécnica de Tulancingo.

Informe de la Legalidad de la Operación

Del Decreto de Creación:

Decreto Gubernamental mediante el cual se creó la Universidad Politécnica de Tulancingo de Bravo, Hgo, publicado el día 2 de diciembre del 2002, como organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Tulancingo, teniendo como objeto, entre otros:

- ✓ Impartir educación superior de buena calidad en los niveles de licenciatura y posgrado, en especialidades tecnológicas y para la certificación de competencias de desarrollo científico y tecnológico en beneficio de la Universidad o del Estado.
- ✓ Otorgar becas para el desarrollo científico y tecnológico a académicos, investigadores y científicos de conformidad con las disposiciones aplicables, siempre que generen un beneficio para la institución o el Estado
- ✓ Impartir programas de formación y superación académica, así como educación continua, tanto a la comunidad universitaria como a la población en general.
- ✓ Formar profesionales, docentes e investigadores, con elevado sentido social, con conocimientos, habilidades, destrezas, espíritu innovador y valores cívicos para la solución de problemas, contribuyendo al proceso educativo a la transformación de la sociedad con un sentido democrático, de respeto a las leyes y de un progreso incluyente, justo y equitativo
- ✓ Llevar a cabo programas de investigación y desarrollo tecnológico en las áreas de conocimiento, en las que ofrezca formación superior, orientados a aportar propuestas para contribuir al desarrollo sustentable estatal, regional y nacional.

Decreto Gubernamental que modifica el diverso que creo a la Universidad Politécnica de Tulancingo de fecha 7 de noviembre del 2016, que modifica algunos de los conceptos del objeto, entre otros:

- ✓ Fomentar la innovación, la investigación aplicada y el desarrollo tecnológico para fortalecer el desarrollo económico del sector público y prioritariamente privado de la Región, del Estado de Hidalgo y del País;



Rivera y Asociados, S.C.

- ✓ Promover la inserción y asimilación de tecnologías de vanguardia y sustentables en las empresas del sector público y privado que les permitan mejorar su competitividad;
- ✓ Impulsar mecanismos externos de evaluación de la calidad y de la pertinencia de la docencia, la investigación, el desarrollo tecnológico y la innovación a través de evaluaciones internas y externas a fin de lograr los más altos estándares de calidad;
- ✓ Establecer los lineamientos para determinar la selección, ingreso, estancia, movilidad, y egreso del estudiantado y en general de todos los aspectos necesarios para el cumplimiento de su objeto;
- ✓ Reglamentar el ingreso, promoción, permanencia y demás aspectos relacionados con el personal académico, así como la selección, admisión y ascenso del personal administrativo y en general las relaciones laborales de la Universidad con el personal de conformidad a la normatividad aplicable;
- ✓ Conferir grados honoríficos, distinciones, reconocimientos y estímulos;
- ✓ Otorgar becas y estímulos para el desarrollo científico, tecnológico y la innovación al personal, siempre que generen un beneficio para el sector productivo de la Región, del Estado, del País o para la Universidad, de conformidad con las disposiciones de normatividad aplicable.
- ✓ Otorgar becas institucionales al estudiantado a fin de promover su ingreso, permanencia y egreso en los términos de la normatividad aplicable y de conformidad al presupuesto autorizado correspondiente;
- ✓ Institucionalizar la perspectiva de género, promoviendo la igualdad entre mujeres y hombres, generando un ambiente laboral y escolar libre de discriminación y violencia y previniendo la violencia de género; y
- ✓ Las demás que sean necesarias para el cumplimiento del objeto de la Universidad, consignadas en el presente Decreto y la normatividad aplicable.

Del Decreto de Creación:

a). La Universidad cumple con las funciones para las cuales se constituyó de conformidad con el decreto de modificación al diverso que creo la Universidad Politécnica de Tulancingo publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo de fecha 7 de noviembre de 2016, de conformidad con su artículo 10 del Decreto antes mencionado de referencia establece que la Junta de Gobierno deberá llevar a cabo Sesiones Ordinarias y Extraordinarias, debiendo llevar a cabo las primeras trimestralmente dentro de los 45 días siguientes al cierre del trimestre, omitiendo llevar a cabo la correspondiente al tercer trimestre del año.



Rivera y Asociados, S.C.

Recomendación:

El Secretario de la Junta Directiva deberá convocar de manera trimestral como lo establece el artículo 10 del decreto de modificación al diverso que creo la Universidad Politécnica de Tulancingo publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo de fecha 7 de noviembre de 2016, con la finalidad de cumplir cabalmente llevando a cabo las reuniones ordinarias como lo establece su decreto que permita formalizar oportunamente los acuerdos y permita dar seguimiento a los asuntos pendientes de concluir.

Del Comité de Adquisiciones y la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público:

La Universidad Politécnica de Tulancingo con base en su Decreto de Creación y en el análisis del ejercicio del presupuesto, así como el clasificador por objeto del gasto por las partidas ejercidas para la adquisición de diferentes insumos y servicios observamos lo siguiente:

1.- De la revisión al rubro de adquisiciones detectamos que en la adjudicación del contrato UYPT/SA/DRMYSG/016/2018 relativo a la solicitud de “un servicio especializado de pertinencia de la oferta educativa” requerido por la Dirección de Planeación, Programación y Evaluación, incumplieron con diversas disposiciones de la legislación en la materia: Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público de Hidalgo, Título Tercero, Artículos 26 y 27 respecto al Padrón de Proveedores ya que el proveedor adjudicado no cuenta con este registro, según se detectó en el expediente correspondiente, así como los artículos 53,57 y 58, en relación a las excepciones a la licitación pública; la Ley de Presupuesto de Egresos 2018 del Estado de Hidalgo en su artículo 54 donde se establecen los montos máximos y modos de adjudicación de adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios; así como lo establecido en la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo en el Artículo 64 Fracción V, respecto a respetar los lineamientos de las leyes de adquisiciones, presupuesto de egresos y demás disposiciones aplicables.

Considerando lo anteriormente expuesto, es posible que, existan probables responsabilidades de los servidores públicos que intervinieron en el proceso, de conformidad con lo establecido en la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Hidalgo en sus artículos 46 y 47 fracciones I y XXII.



Rivera y Asociados, S.C.

Recomendación:

El Secretario de Administración, enviara esta observación junto con el expediente de adjudicación correspondiente a la Contraloría de la Secretaria de Educación Pública (instancia sectorial) para que esta determine la probable responsabilidad de los servidores públicos involucrados.

2.- De la revisión a las concesiones que otorga la Universidad, detectamos 2 contratos que son los siguientes:

a) Contrato de Concesión de Impresión, Fotocopiado y Papelería celebrado el día 8 de Enero del 2018 con vigencia hasta el 31 de Diciembre del 2018, establece en la Cláusula Octava que el concesionario deberá contratar y pagar el suministro de energía eléctrica para el funcionamiento de los equipos así como contratar y pagar los nodos de red y el dominio institucional necesario, sin que el concesionario haya realizado lo ahí establecido, provocando un daño patrimonial a la Universidad por el uso y consumo de los recursos propiedad de la institución sin que se le haya rescindido el contrato de conformidad con lo establecido en al clausula Decima Primera del mismo o se le haya realizado algún cobro por su falta de cumplimiento.

b) En el contrato otorgado para "las instalaciones y equipo destinado a la cafetería", se omite en el clausulado obligar al concesionario a contratar los servicios de energía eléctrica para el local y los equipos que utiliza para la preparación y conservación de alimentos, lo que hace que los ingresos de la Universidad por este concepto se vean disminuidos al pagar de sus recursos los consumos de energía que hace el concesionario. Al respecto el Director de Recursos Materiales y Servicios Generales comento que la CFE les ha indicado que la línea de conducción que se tiene tendida es única y exclusivamente para la Universidad por lo que no otorgan nuevos contratos a solicitantes del servicio en los alrededores de la institución. Sin embargo observamos que este contrato otorga muchos beneficios al concesionario y limita a la universidad la obtención de mayores recursos por esta concesión.

Recomendación:

Deberá elaborarse un adenda al contrato donde se inserte el cálculo del consumo de energía eléctrica de los equipos que ambos concesionarios tienen para el ejercicio 2019 cobrárselos a través de los siguientes mecanismos: incluir una cuota fija por este concepto (previo estudios de consumo de energía de los equipos) o incrementar sustancialmente, mediante estudio de mercado, el precio de la concesión. De no estar de acuerdo los concesionarios con estas nuevas reglas cancelar dichos contratos por afectar los intereses y patrimonio de la institución.



Rivera y Asociados, S.C.

Por otra parte se recomienda desarrollar un procedimiento para el otorgamiento de estas concesiones, dentro del cual deberán contemplarse cuando menos los siguientes aspectos;

- Experiencia del solicitante en la materia objeto de la concesión.
- Capacidad financiera comprobable del solicitante.
- Convocatoria abierta a interesados.
- Términos en que se concede el contrato, relativo a equipos entregados a los concesionarios que son propiedad de la institución.

Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo y Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo.

1.- De la revisión al rubro del capítulo 1000 Recursos Humanos, detectamos que la universidad incumple con lo establecido en: la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo en su artículos 47 y 48 fracciones I,II y III; y en la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo en su artículo 67 fracción XII ya que existe personal con plaza de académico realizando funciones administrativas, fuera de la estructura orgánica autorizada por la Comisión Interna de Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad y Disciplina y Eficiencia del Gasto Publico,(CISCMRDE) de fecha noviembre de 2012.

Recomendación:

Derivado del crecimiento en la matrícula y la oferta educativa de la Universidad en los últimos años, se recomienda que el Rector solicite a la CISCMRDE la autorización de una nueva estructura orgánica acorde a los nuevos retos y oferta educativa de la universidad.

2.- Detectamos que no existe documento alguno de la Junta Directiva de la Universidad que autorice las condiciones generales de trabajo para los empleados administrativos y académicos, incumpliendo con lo establecido en la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo en sus Artículos, 51 y 53 relativos a la obligación de publicar las remuneraciones de sus servidores públicos indicando tabuladores, elementos fijos y variables identificando todos los conceptos de pago con base en disposiciones emitidas por sus órganos de gobierno, y a las disposiciones de servicios personales en los términos del Título I, Capítulo V de la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental, Artículos 67 y 68 por la falta de emisión de manuales de remuneraciones incluyendo tabulador y reglas correspondientes.



Rivera y Asociados, S.C.

Recomendación:

De conformidad con lo establecido en las Leyes antes mencionadas y con el propósito de evitar posibles responsabilidades de los servidores públicos de las áreas administrativas y de recursos humanos por el incumplimiento a estas, se recomienda que se acate y cumpla con la legislación vigente y se lleve cabo el procedimiento establecido en las leyes arriba mencionadas, proponiendo la Junta Directiva de la Universidad el manual de las remuneraciones y prestaciones de los servidores públicos que laboran en esta institución y publicándolo en el Diario Oficial,

Transparencia

La Universidad Politécnica de Tulancingo ha realizado un gran esfuerzo por cumplimentar sus obligaciones en materia de transparencia establecidas en el Artículo 22 de la Ley de Acceso a la Información Pública Gubernamental para el Estado de Hidalgo, referente a la obligación de contar de manera permanente y actualizada en medios impresos o electrónicos, de la siguiente información:

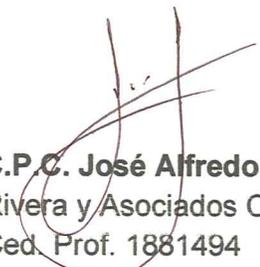
- I. Estructura orgánica;
- II.- Las facultades de cada unidad administrativa;
- III.- El directorio de servidores públicos, desde el nivel de encargado de departamento o sus equivalentes hasta el de mayor jerarquía;
- IV.- Las Leyes, Reglamentos, Decretos Administrativos, Circulares y demás normas que les resulten aplicables;
- V.- Los servicios que ofrecen, los trámites, requisitos, formatos y en su caso, costos por derechos para acceder a los mismos;
- VI.- Los objetivos y metas de sus programas operativos anuales así como de los proyectos institucionales, de conformidad a la Planeación Estatal del Desarrollo;
- VII.- El tabulador de sueldos, salarios, honorarios y dietas mensuales por puesto;
- VIII.- Manuales de organización y en general, la base legal que fundamente la actuación de los sujetos obligados;
- IX.- El domicilio, número telefónico y la dirección electrónica de la Unidad de Información Pública Gubernamental, donde podrán recibirse las solicitudes para obtener la información pública;
- X.- Iniciativas y dictámenes de los proyectos de Ley que se presenten en el Congreso así como del resultado del trabajo Legislativo en comisiones;
- XI.- Las convocatorias a concurso o licitación de obras públicas, adquisiciones, arrendamientos, prestación de servicios del sector público, concesiones, permisos y autorizaciones, así como sus resultados;



Rivera y Asociados, S.C.

- XII.- Las concesiones, permisos o autorizaciones otorgados, especificando los titulares de aquellos así como sus reglas para otorgarlos;
- XIII.- Los resultados de las auditorías concluidas hechas al ejercicio presupuestal de cada uno de los sujetos obligados;
- XIV.- Los programas de apoyo que ofrecen, así como los trámites, requisitos y formatos para acceder a los mismos;
- XV.- El monto del presupuesto asignado;
- XVI.- Sus estados financieros;
- XVII.- Controversias entre poderes públicos, iniciadas por cualquiera de sus integrantes, así como las resoluciones que emita la Autoridad competente;
- XVIII.- Los informes que por disposición legal generen los sujetos obligados;
- XIX.- Los mecanismos de participación ciudadana;
- XX.- El diseño, ejecución, montos asignados y criterios de acceso a los programas de subsidio que estipule el Decreto de Egresos; y
- XXI.- La relación de solicitudes a la información pública y los resultados de las mismas.

En mi opinión, excepto por lo mencionado en los párrafos anteriores en donde se ofrece recomendación, la información de la "Universidad Politécnica de Tulancingo" por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2018, presenta razonablemente la legalidad de las operaciones llevadas a cabo por el periodo que se informa.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019.



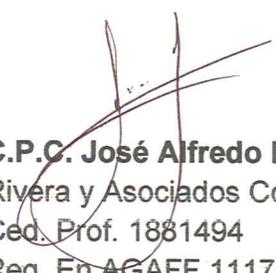
Rivera y Asociados, S.C.

**H. Junta Directiva de la
Universidad Politécnica de Tulancingo.**

**Informe sobre el Seguimiento a la Atención de Observaciones de
Revisiones de Ejercicios Anteriores**

La Universidad Politécnica de Tulancingo cuenta a la fecha del presente dictamen únicamente con 2 observaciones en proceso determinadas por la Auditoría Superior del Estado de Hidalgo.

En relación a lo anterior acompañamos al presente informe, reporte y status que guardan las mismas.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TULANCINGO

ASEH

INFORME INDIVIDUAL DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

EJERCICIO FISCAL 2017

| RESULTADO | RECOMENDACIONES | AVANCE | OBSERVACIONES |
|--|--|---|--|
| 1. CONTROL INTERNO | <ul style="list-style-type: none"> • DEBILIDADES EN LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS • DEBILIDADES EN LA SUPERVISIÓN | SE TIENE COMO FECHA LIMITE PARA PRESENTAR LA SOLVENTACIÓN A LA RECOMENDACIÓN EL 29 DE MARZO DE 2019 | Se presenta documentación que demuestra que se ha continuado con la aplicación del Control Interno. Oficio UPT/SA/R/124/2019 |
| 9. SALDO PENDIENTE EN LA CUENTA 211 POR \$751,604.84 | SE ACREDITO PASIVO POR \$356,113.76; QUEDANDO PENDIENTE LA CANTIDAD DE \$395,491.08 | SE TIENE COMO FECHA LIMITE PARA PRESENTAR LA SOLVENTACIÓN A LA RECOMENDACIÓN EL 29 DE MARZO DE 2019 | Se presenta documentación que avala que se continúa trabajando con la consolidación de la Incubadora de Empresas. Oficio UPT/SA/R/124/2019 |


L.C. José Reyes Baños Ortiz
Secretario Administrativo

MARZO 2019



Rivera y Asociados

**ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA
CONTRATO NO. UPT/DRMySG/24/2018.**

FOLIO 1 DE 2

I.- OBJETO

Hacer constar, en cumplimiento al contrato de servicios profesionales de auditoría externa de fecha 28 de noviembre de 2018, celebrado por el **Universidad Politécnica de Tulancingo** con el despacho de auditoría externa **Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C.** representado por el **C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón**, las observaciones, resultado de la auditoría externa realizada al organismo por el ejercicio 2018.

II.- LUGAR Y FECHA

En las oficinas que ocupa el **Universidad Politécnica de Tulancingo** en el domicilio ubicado **Calle Ingenierías #100 Col. Huapalcalco, Tulancingo Hidalgo, México C.P. 43629** a las 14:00 horas del día 28 de marzo de 2019.

III.- CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS

La auditoría al **Universidad Politécnica de Tulancingo**, por el ejercicio 2018, se designó mediante contrato número **UPT/DRMySG/24/2018**, de fecha 28 noviembre de 2018, emitido por la titular del **Universidad Politécnica de Tulancingo** representado por **Dr. Arturo Gil Borja**

IV.- PARTICIPANTES

Por el Universidad Politécnica de Tulancingo.

C.P. José Reyes Baños Ortiz.

Por el Despacho Externo

C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón.

V.- HECHOS

Los auditores externos y servidores públicos del **Universidad Politécnica de Tulancingo**, se reúnen con el representante del ente auditado con el propósito de hacer constar los siguientes:

HECHOS:

Como resultado de la revisión practicada a la documentación proporcionada por el **Universidad Politécnica de Tulancingo** a los recursos del ejercicio 2018, **se determinaron 13 observaciones**, las cuales forman parte integrante de la presente acta.



Rivera y Asociados

**ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA
CONTRATO NO. UPT/DRMySG/24/2018.**

FOLIO 2 DE 2

En función de lo anterior, con el presente acto en el lugar, hora y fecha señaladas, el despacho externo Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C. hace constar formalmente la conclusión de los trabajos de la auditoría derivados del contrato UPT/DRMySG/24/2018 practicado al **Universidad Politécnica de Tulancingo**, por el ejercicio 2018.

VI.- CIERRE DE ACTA Y FIRMAS

No habiendo más hechos que hacer constar, se da por concluida la práctica de esta diligencia, siendo las 14:00 horas del día 26 de marzo de 2019. Así mismo, previa lectura de lo asentado, la firman al margen y al cauce en todas sus fojas, los que en ella intervinieron.

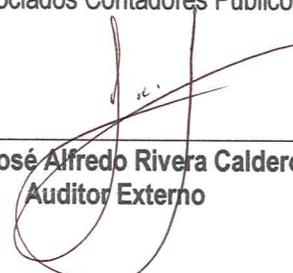
Se firman en dos ejemplares, uno para el ente auditado y otro para el despacho externo.

Por el Universidad Politécnica de Tulancingo



**C.P. José Reyes Baños Ortiz.
Secretario Administrativo**

**Por el Despacho Externo
Rivera y Asociados Contadores Públicos, S.C**



**C.P.C José Alfredo Rivera Calderón
Auditor Externo**



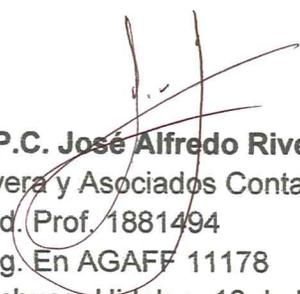
Rivera y Asociados, S.C.

**H. Junta Directiva de la
Universidad Politécnica de Tulancingo.**

En cumplimiento al Contrato de Prestación de Servicios en vigor, con relación a la revisión a los Estados Financieros Básicos de la Universidad Politécnica de Tulancingo. por el periodo comprendido del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2018, relaciono una:

CARTA DE OBSERVACIONES Y SUGERENCIAS

Con el objeto de mostrar desde mi perspectiva la situación del organismo, incluyo una serie de anexos con las observaciones más relevantes con el propósito de sanear y mejorar la administración y el Sistema de Control Interno de la Universidad Politécnica de Tulancingo. y de que se corrijan con oportunidad y veracidad dentro del periodo que señalan.



C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón
Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ced. Prof. 1881494
Reg. En AGAFF 11178
Pachuca, Hidalgo, 18 de Marzo de 2019



FECHA: 22/03/2019

CÉDULA DE OBSERVACIONES

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: **Universidad Politécnica de Tulancingo**
 Clasificación observación A() C(X) F() L() Tipo de riesgo A() M() B(X)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|--|
| <p>DEFICIENCIAS CONTABLES Y FINANCIERAS De la revisión al Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018, detectamos que en el rubro de Efectivo y Equivalentes existen cuentas de cheques que no tienen movimiento en el ejercicio auditado, algunas desde hace más de 7 años, se describen a continuación: cta. 0183725979=\$ 857.93; cta. 0183725871=\$341.84; 0185397952=\$2,662.87; 0191390120= \$327,430.89; cta. 0191662481=\$12,253.32; 0197961707=\$678,269.51; 0199831835=\$327,083.73, 0103884112=\$366,169.30; 0103884309=\$0.66; cta. 0105740452 = \$268,123.89; cta 0105740304=\$280,061.80 cta. 01071640009=\$0.12; cta. 0108518785= \$1,007,987.28 cta. 0108755086=\$42,142.14; cta 0110096687=\$2,477,361.92; cta. 0110157430=\$3,454,864.44; cta; 0111097476=\$91.02 cta.011120433=\$143,569.95; cta. 0111120492=\$110,611.91; cta: 0111120395=\$85,311.39; cta. 0111130315=\$2.91; cta. 0111216600=\$2.70 total =\$9,555,201.52</p> <p>CAUSA Estas cuentas de cheques se utilizaron para el depósito de recursos de programas o convenios especiales que ya se concluyeron o que aun teniendo recursos se tienen en cuentas de inversión sin que se disponga de dichos saldos para la operación o proyectos de la</p> | <p>CORRECTIVA La Secretaría de Administración de la Universidad deberá proponer el destino de los recursos que se encuentran en diversas cuentas para concentrarlas en una sola y que permita su disponibilidad para ejercerlo en diversas necesidades de la institución tales como, mobiliario y equipo, programas educativos, software etc. previo estudio o dictamen que realice el Titular del Órgano de Control Interno para que defina la viabilidad o las alternativas para la disponibilidad de los recursos. De aquellas cuentas que no tiene saldo deberá notificarse inmediatamente al banco la cancelación de la cuenta.</p> <p>PREVENTIVA La Secretaría de Administración de la Universidad deberá de revisar al final de cada ejercicio aquellas cuentas bancarias con fondos disponibles sin movimientos, con la finalidad de proponer el destino de los mismos, para fines de la institución, así como llevar a cabo la cancelación de aquellas cuentas bancarias que no tengan recursos disponibles o bien que haya concluido el fin para lo cual se aperturarán.</p> |



Hoja No. 2 de 3

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018

No. observación: 01

Monto fiscalizable: \$22,280,123.37

Monto fiscalizado: \$22,280,123.37

Monto de la irregularidad \$ 9,555,201.52



CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

EJERCICIO FISCAL: 2018

Clasificación observación A() C(X) F() L() Tipo de riesgo A() M() B(X)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|--|
| <p>Universidad.</p> <p>EFEECTO</p> <p>Existen recursos financieros disponibles que no son utilizados para proyectos de investigación o educativos o mobiliario y equipo necesario para el cumplimiento de los objetivos de la Universidad.</p> <p>La información financiera de la Universidad no refleja razonablemente la situación del rubro de Efectivo y Equivalentes como valores disponibles para su operación y cumplimiento del objeto que establece el Decreto de creación de esta Institución educativa</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL.</p> <p>Decreto que crea y modifica la Universidad Politécnica de Tulancingo en el artículo 3° de su objeto y en el artículo 4° de sus atribuciones, así como artículo 21 respecto de la inversión de recursos financieros. Artículo 22 Ley General de Contabilidad Gubernamental. Postulado básico de contabilidad gubernamental de revelación suficiente y reconocimiento del saldo disponible en el activo circulante. Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo artículo 20 y 40</p> | <p>Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <p><u>C.P.C José Alfredo Rivera Calderón</u></p> |



Hoja No. 3 de 3
Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018
No. observación: 01
Monto fiscalizable: \$22,280,123.37
Monto fiscalizado: \$22,280,123.37
Monto de la irregularidad \$ 9,555,201.52



ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo **CÉDULA DE OBSERVACIONES** **FECHA: 22/03/2019**
EJERCICIO FISCAL: 2018
Clasificación observación A() C(X) F() L() Tipo de riesgo A() M() B(X)

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Por el ente Auditado
Fecha de Compromiso

27 / mayo / 2019

Dr. Arturo Gil Borja
Rector

Universidad Politécnica de Tulancingo



CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: : Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M(X) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|--|
| <p>DEFICIENCIA LEGAL Del Decreto de Creación: a). La Universidad cumple con las funciones para las cuales se constituyó de conformidad con el decreto de modificación al diverso que creo la Universidad Politécnica de Tulancingo publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo de fecha 7 de noviembre de 2016, de conformidad con su artículo 10 del Decreto antes mencionado de referencia establece que la Junta de Gobierno deberá llevar a cabo Sesiones Ordinarias y Extraordinarias, debiendo llevar a cabo las primeras trimestralmente dentro de los 45 días siguientes al cierre del trimestre, omitiendo llevar cabo la correspondiente al cuarto trimestre del año.</p> <p>CAUSA Incumplimiento a lo establecido en su decreto de creación en su artículo 10.</p> <p>EFEECTO La Junta de Directiva no da seguimiento a los informes trimestrales de conformidad con lo establecido en su decreto.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL. Artículo IX, X y XIII Decreto de modificación al diverso que creo la UPT publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo de fecha 7 de noviembre de 2016.</p> | <p>CORRECTIVA El Secretario de la Junta Directiva deberá convocar de manera trimestral como lo establece el artículo 10 del decreto de modificación al diverso que creo la Universidad Politécnica de Tulancingo publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo de fecha 7 de noviembre de 2016, con la finalidad de cumplir cabalmente llevando a cabo las reuniones ordinarias como lo establece su decreto que permita formalizar oportunamente los acuerdos y dar seguimiento a los asuntos pendientes de concluir para el ejercicio 2019.</p> <p>PREVENTIVA El Secretario de la Junta Directiva deberá de revisar el calendario de sesiones y convocar de manera oportuna trimestralmente como lo establece el artículo 10, del decreto de modificación al diverso que creo la Universidad Politécnica de Tulancingo, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo de fecha 7 de noviembre de 2016, cumpliendo de conformidad con su decreto de creación la celebración de las juntas de gobierno para el ejercicio 2019.</p> <p>Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <p><u>C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</u> Socio</p> |



Hoja No. 2 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMYSG/24/2018

No. observación: 02
Monto fiscalizable: \$ 0.00
Monto fiscalizado: \$ 0.00
Monto de la irregularidad: \$ 0.00



ORGANISMO : Universidad Politécnica de Tulancingo

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M(X) B()

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Por el ente Auditado

Fecha de Compromiso

27 / marzo / 2019

Dr. Arturo Gil Borja
Rector

Universidad Politécnica de Tulancingo



Rivera y Asociados

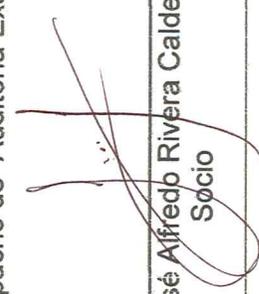
CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: : Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(X) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|--|
| <p>DEFICIENCIAS CONTABLES En las conciliaciones al cierre del ejercicio auditado, en las cuentas números 0103884341 y 0103884317 de Bancomer, detectamos dentro de las partidas en conciliación la cantidad de 59 cheques por un monto de \$125,796.95 correspondientes a cheques en tránsito, por concepto de finiquitos, aguinaldo, pensiones y pago de becas, los cuales fueron sujetos de un arqueo para verificar su existencia física y su adecuado resguardo, detectamos lo siguiente: a).- 47 cheques de la cuenta 0103384341 por la cantidad de \$111,996.95 que corresponden a finiquitos, aguinaldo y pensiones alimenticias que no han sido cobrados por sus beneficiarios, con antigüedad mayor a 6 meses. b).-12 cheques por la cantidad de \$13,800.00 con una antigüedad mayor a 6 meses por concepto de pago de becas a los alumnos.</p> <p>CAUSA La Universidad tiene en conciliación al cierre del ejercicio auditado, en las cuentas números 0103884341 y 0103884317 de Bancomer la cantidad de 59 cheques correspondientes a cheques en tránsito, por concepto de finiquitos, aguinaldo, pensiones alimenticias y pago de becas que no han sido cobrados por sus beneficiarios, con antigüedad mayor a 6 meses.</p> | <p>CORRECTIVA El departamento de Asuntos Jurídicos de la Universidad deberá llevar a cabo un análisis legal de los cheques mencionados en los incisos a) y b) para que de conformidad con la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito, las Leyes en materia laboral y familiar, se proceda a la cancelación de dichos cheques con antigüedad mayor a 6 meses.</p> <p>PREVENTIVA El Secretario Administrativo deberá girar instrucciones al departamento jurídico y a la dirección de administración de la Universidad con la finalidad de implementar mecanismos de supervisión y seguimiento con el propósito de verificar la adecuada expedición y en su caso realizar oportunamente la cancelación de los cheques por los conceptos observados.</p> <p style="text-align: center;">Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <div style="text-align: center;">  <u>C.P.C José Alfredo Rivera Calderón</u> Sócio </div> |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

ORGANISMO: : **Universidad Politécnica de Tulancingo**

EJERCICIO FISCAL: 2018

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(X) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>EFEECTO Los cheque no se encuentran con la leyenda para abono de cuenta de beneficiario, lo que pone riesgo la pérdida o cobro indebido de los mismos, así mismo cuenta con una cantidad importante de recursos ociosos de los que no puede disponer.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL. Art. 181 y 192 de la Ley General de Título y Operaciones de Crédito.</p> <p>Por el ente Auditado Fecha de Compromiso</p> <p>27 / mayo / 2019</p> <p> Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo</p> | |



FECHA: 22/03/2019

CÉDULA DE OBSERVACIONES

ORGANISMO: **Universidad Politécnica de Tulancingo**

EJERCICIO FISCAL: 2018

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|---|
| <p>DEFICIENCIAS CONTABLES En el análisis del estado de situación financiera al 31 de diciembre del ejercicio auditado, en el rubro de efectivo y equivalentes se observó una cuenta de cheques denominada fondo de reserva con su correlativa cuenta de cheques 0110280208 Santander de inversión por un monto de \$3,849,538.10 de la cual se investigó el origen de esos recursos detectando que en el mismo estado de situación financiera dentro de la cuenta de patrimonio en el rubro de reservas existe un monto de \$8,379,183.00, que se generó derivado de los ahorros o economías de ejercicios anteriores, de los cuales se han ejercido \$4,529,644.90 sin que se identifique contable y documentalmente la aplicación de dichos recursos de conformidad con la normatividad aplicable en materia de presupuesto y contabilidad gubernamental.</p> <p>CAUSA La Universidad Politécnica de Tulancingo al generar ahorros o economías de ejercicios anteriores fue conformando un fondo de reserva de conformidad con el artículo 9 fracción XVII del decreto modificatorio de creación de fecha 7 de noviembre de 2016, donde establece que la Junta Directiva en términos de sus facultades podrá integrar un fondo de reserva equivalente a cuando menos 2 meses del costo de operación de la Universidad.</p> <p>EFECTO Derivado atribuciones conferidas en artículo 9 fracción XVII del decreto modificatorio antes mencionado se creó dicha reserva, sin</p> | <p>CORRECTIVA El Secretario Administrativo deberá en lo sucesivo instrumentar un procedimiento para que cuando se disponga del fondo de reserva se realice invariablemente con la autorización de junta directiva y una vez autorizado se deje constancia en las actas de las sesiones ordinarias o extraordinarias, así mismo deberán realizar los movimientos contables correctamente afectando la cuenta de la reserva en el patrimonio.</p> <p>PREVENTIVA El Secretario Administrativo deberá implementar mecanismos de supervisión y seguimiento con el propósito de verificar que el uso y destino de la cuenta de reservas se realicen de conformidad con lo dispuesto en la Ley de Presupuesto y Contabilidad del Estado de Hidalgo.</p> <p>Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <p><u>C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</u></p> |



Rivera y Asociados

Hoja No. 2 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018

No. observación: 04

Monto fiscalizable: \$8,379,183.00

Monto fiscalizado: \$8,379,183.00

Monto de la irregularidad: \$4,529,644.90



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

EJERCICIO FISCAL: 2018

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>embargo no establecieron los mecanismos adecuados de control tanto contables como financieros que permitieran identificar con toda precisión el origen, uso y destino de los recursos desde su creación y hasta la fecha.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL. Artículo 56 de la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo. Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental de Revelación Suficiente (CONAC) Artículo 44 Ley General de Contabilidad Gubernamental</p> <p>Por el ente Auditado</p> <p>Fecha de Compromiso</p> <p>____ 27 ____ / ____ mayo ____ / ____ 2019 ____</p> <p> Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo</p> | |



Rivera y Asociados

Hoja No. 1 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRM/SG/24/2018

No. observación: 05

Monto fiscalizable: \$106,987,297.17

Monto fiscalizado: \$ 14,801,895.17

Monto de la irregularidad \$ 14,801,895.17



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B(x)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|---|
| <p>DEFICIENCIAS CONTABLES La Universidad Politécnica de Tulancingo no cumple de manera integral con el registro, armónico, delimitado y específico de las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública, de conformidad con el artículo 16, 17, 18 y 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, por lo que se detectó diferencia entre los ingresos presupuestales y los ingresos contables por la cantidad de \$14,301,136.65 identificados como ingresos extraordinarios y la cantidad de \$500,758.52 identificados como ingresos financieros haciendo un total de \$14,801,895.17</p> <p>CAUSA El sistema no genera de forma automática y armonizada los informes, estados financieros y presupuestales sobre principios técnicos para captar, valorar, registrar y clasificar las transacciones, transformaciones y eventos derivados de la actividad económica y de las finanzas públicas.</p> <p>EFECTO El registro de la información de la Universidad podría no ser consistente sobre la base de lineamientos comparables, confiables y oportunos que configuran el registro y control de la información a través del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), que identifican y definen a las entidades de la Administración Pública y a sus aspectos financieros presupuestales, programáticas y económicos.</p> | <p>CORRECTIVA El Secretario Administrativo deberá dar seguimiento a la implementación del sistema armonizado en la Universidad con la finalidad de cumplimentar en la fecha compromiso, tanto para el ejercicio 2018 y subsecuentes el registro armónico de las operaciones presupuestarias y contables conforme al Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), con la puesta en funcionamiento del software adquirido con (INDETEC) dando funcionamiento sistemático al registro contable, presupuestal, así como a los módulos de activo fijo, inventarios etc.</p> <p>PREVENTIVA El Secretario Administrativo deberá implementar mecanismos de supervisión y seguimiento con el propósito de verificar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental (INDETEC) cumple la norma de registro contable de manera armónica, delimitada y específica de forma integral.</p> <p>Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <p> C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</p> |

CÉDULA DE OBSERVACIONES **FECHA: 22/03/2019**

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B(x)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>FUNDAMENTO LEGAL. Ley General de Contabilidad Gubernamental (L.G.C.G), artículo 16, 17, 18, 19, 21 y 22</p> <p style="text-align: center;">Por el ente Auditado</p> <p>Fecha de Compromiso</p> <p style="text-align: center;">27 / mayo / 2019</p> <div style="text-align: center;">  Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo </div> | |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B(x)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|--|
| <p>DEFICIENCIAS CONTABLES Del análisis al ejercicio del presupuesto de la institución detectamos un excedente de ingresos propios por un monto de \$1,094,085.11, dentro del cual existe un monto importante por la cantidad de \$550,440.00 correspondientes a pagos de los estudiantes para el trámite federal de cedula profesional, los cuales tendrán que ser devueltos, debido a los cambios en la normatividad de la Secretaría de Educación en esa materia, y ser los propios alumnos quienes soliciten directamente dicho trámite, así mismo el remanente del Presupuesto de Egresos asciende a la cantidad de \$543,645.11, ingreso excedente de las cuotas y tarifas que la institución cobra por diversos trámites y servicios.</p> <p>CAUSA Cambio en la normatividad para el cobro y pago del trámite federal de cedula profesional por parte de la SEP Federal, ya que la universidad era el intermediario para realizar dicho trámite. Por otra parte el ingreso excedente de recursos propios proviene de las cuotas y tarifas que la institución cobra por diversos trámites y servicios.</p> <p>EFEECTO Se obtuvo un remanente en el ejercicio por los efectos de las causas planteadas en cual una parte no corresponde a ingreso de la Universidad y otra por el excedente en el cobro de recursos propios que no pudieron ser aplicados.</p> | <p>CORRECTIVA La Universidad Politécnica de Tulancingo a través de la Secretaría Administrativa deberá dar seguimiento a la devolución del pago de tramite federal de cedula profesional cobrados en el ejercicio 2018 por la cantidad de \$550,440.00, así mismo los ingresos excedentes por la cantidad de \$ 543,645.11 del ejercicio deberán reintegrarse a la Secretaría de Finanzas Públicas, conjuntamente con el informe respectivo de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Ley de Ingresos del Estado Libre y Soberano de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal del año 2018.</p> <p>PREVENTIVA: La Secretaria de Administración deberá de monitorear a través del sistema de cobro de ingresos propios el comportamiento de la recaudación durante el ejercicio, con la finalidad de en caso de tener algún excedente de ingresos por este concepto puedan comprometerse contable y presupuestalmente con oportunidad en el mismo ejercicio.</p> |

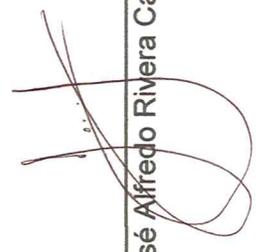


CÉDULA DE OBSERVACIONES **FECHA: 22/03/2019**

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B(x)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|---|
| <p>FUNDAMENTO LEGAL. Artículo 6 de la Ley de Ingresos del Estado Libre y Soberano de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal del año 2018.</p> <p style="text-align: center;">Por el ente Auditado</p> <p>Fecha de Compromiso</p> <p style="text-align: center;">27 / mayo / 2019</p> <div style="text-align: center;">  _____ Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo </div> | <p>Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <div style="text-align: center;">  _____ C.P.C José Alfredo Rivera Calderón </div> |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B(x)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|---|
| <p>DEFICIENCIAS CONTABLES Derivado del análisis al Estado de Situación Financiera se detectó una partida en el pasivo de largo plazo denominada Provisión para Demandas y Juicios por un monto de \$984,997.55 cuya integración proviene de remanentes de ejercicios anteriores cuenta 0111514563, misma que no fue creada de conformidad con lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, en lo establecido en su Artículo 18, Fracción IV.</p> <p>CAUSA La universidad creo un fondo de reserva si realizar estudio actuarial como lo establece la Ley de Disciplina Financiera.</p> <p>EFECTO El fondo que se creó no constituye legalmente ninguna reserva o provisión sustentado a través de un estudio actuarial como lo establece la normatividad en la materia.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL. Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, en lo establecido en su Artículo 18, Fracción IV.</p> | <p>CORRECTIVA El Secretario Administrativo deberá de llevar a cabo para el ejercicio 2019 el Estudio Actuarial de Valuación de la Prima de Antigüedad e Indemnización de la Universidad, previa ampliación presupuestal aprobada por la Junta Directiva, utilizando los recursos que se tienen en la cuenta Provisión para Demandas y Juicios, con la finalidad de dar cumplimiento a la normatividad en materia de disciplina financiera.</p> <p>PREVENTIVA: La secretaria de Administración deberá de crear provisiones relacionadas con la Prima de Antigüedad e Indemnización del personal en base a estudios actuariales como lo establece la normatividad en materia de disciplina financiera.</p> <p>Por el Despacho de Auditoria Externa</p> <p style="text-align: right;">  <u>C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</u> </p> |

CÉDULA DE OBSERVACIONES **FECHA: 22/03/2019**

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C(x) F() L() Tipo de riesgo A() M(x) B(x)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|--|
| <p>Por el ente Auditado</p> <p>Fecha de Compromiso</p> <p style="text-align: center;">27 / mayo / 2019</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;">  Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo </div> | <p style="text-align: center;">RECOMENDACIONES</p> |



Rivera y Asociados

Hoja No. 1 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMYSG/24/2018

No. observación: 08

Monto fiscalizable: \$ 0.00

Monto fiscalizado: \$ 0.00

Monto de la irregularidad \$ 0.00



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

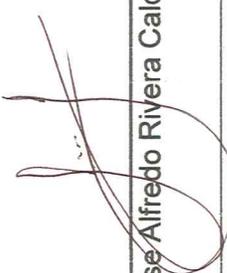
CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M() B(x)

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|---|
| <p>DEFICIENCIAS CONTABLES De la revisión al cumplimiento, por parte de la Universidad, a Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, detectamos que no se dio cumplimiento con lo establecido en los Artículos 5 y 18 de la ley, respecto a la presentación de los formatos 7a y 7b, Proyecciones de Ingresos y Egresos, así como los formatos 7c y 7d, Resultados de Ingresos y Egresos.</p> <p>CAUSA La Universidad no elaboro los formatos de proyecciones de ingresos y egresos y los de resultados de ingresos y egresos de conformidad con la Ley de Disciplina Financiera.</p> <p>EFECTO Incumplimiento a lo establecido la Ley de Disciplina Financiera.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL. Los Artículos 5 y 18 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios</p> | <p>CORRECTIVA El Secretario Administrativo deberá dar seguimiento a la integración de los formatos faltantes 7a y 7b, Proyecciones de Ingresos y Egresos, así como los formatos 7c y 7d, Resultados de Ingresos y Egresos para el presente ejercicio, de conformidad con las fechas establecidas en la legislación local, para la presentación de la iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos 2020.</p> <p>PREVENTIVA: El Secretario de Administración deberá dar cumplimiento con oportunidad a las disposiciones en materia de disciplina financiera.</p> <p>Por el Despacho de Auditoria Externa</p> <p> <u>C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</u></p> |



Hoja No. 2 de 2
Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018
No. observación: 02
Monto fiscalizable: \$ 0.00
Monto fiscalizado: \$ 0.00
Monto de la irregularidad: \$ 0.00



CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

ORGANISMO: : Universidad Politécnica de Tulancingo

EJERCICIO FISCAL: 2018

Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M(X) B()

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Por el ente Auditado

Fecha de Compromiso

27 / marzo / 2019

Dr. Arturo Gil Borja
Rector

Universidad Politécnica de Tulancingo



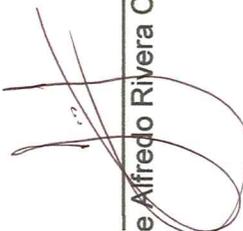
CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F(x) L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|---|
| <p>DEFICIENCIA FISCAL De la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros (DIOT) La Universidad Politécnica de Tulancingo no cumple con la obligación de presentar las Declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros (DIOT). De acuerdo al Art. 32-G fracción II del Código Fiscal de la Federación deberá presentar la declaración informativa mensual de Proveedores a los que le hubiere efectuado pagos desglosando el valor de los actos o actividades por la tasa a la cual le trasladaron o les fue trasladado el impuesto al Valor Agregado, presentando declaración a más tardar el 17 del mes posterior al que corresponda dicha información.</p> <p>CAUSA Debido a que no se encuentra dada de alta la obligación en la Constancia de Situación Fiscal de la Universidad, la institución a tomado la decisión de no presentar dicha declaración informativa mensual.</p> <p>EFECTO Existe una contingencia de carácter fiscal (SAT) al estar en posibilidad legal de requerir a la Universidad el cumplimiento de la presentación de declaración informativa (DIOT) hasta con 5 años de anterioridad, generando multas de gran cuantía para la institución.</p> | <p>CORRECTIVA El Secretario Administrativo deberá realizar una consulta al SAT, con fundamento en lo establecido en Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos 8, 14 y 16, Código Fiscal de la Federación, artículos 17-K, 18, 18-A, 19 y 34 y la Resolución Miscelánea Fiscal, regla 2.1.51. Anexo 1-A de la Resolución Miscelánea Fiscal, ficha de trámite 261/CFF, con la finalidad de aclarar si es obligado a la presentación de la declaración en los términos del artículo 32-G fracción II del Código Fiscal de la Federación.</p> <p>PREVENTIVA:</p> <p>Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <p> C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</p> |



Rivera y Asociados

Hoja No. 2 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018

No. observación: 09

Monto fiscalizable: \$ 0.00

Monto fiscalizado: \$ 0.00

Monto de la irregularidad: \$ 0.00



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

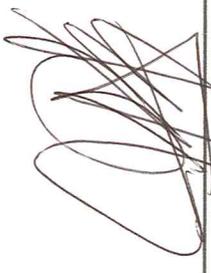
CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F(x) L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>FUNDAMENTO LEGAL. Art. 32-G fracción II del Código Fiscal de la Federación.</p> <p>Por el ente Auditado</p> <p>Fecha de Compromiso</p> <p>27 / mayo / 2019</p> <p> Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo</p> | |



Rivera y Asociados

Hoja No. 1 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018

No. observación: 10
 Monto fiscalizable: \$ 0.00
 Monto fiscalizado: \$ 0.00
 Monto de la irregularidad: \$ 0.00



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F(x) L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|---|
| <p>DEFICIENCIA FISCAL La Universidad Politécnica de Tulancingo es sujeta al pago del Impuesto Predial de conformidad con la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Hidalgo, no cuentan con la boleta de pago del predial por lo que se desconoce el adeudo que pudiera tener a la fecha la institución.</p> <p>CAUSA El jurídico de la Universidad no cuenta con la boleta predial del inmueble propiedad de la Institución</p> <p>EFECTO La universidad puede ser requerida de pago por el H. Ayuntamiento de Tulancingo a través del procedimiento administrativo de ejecución con la finalidad de cubrir el impuesto por lo menos de los últimos 5 años.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL. Artículo 25 de la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Hidalgo</p> | <p>CORRECTIVA La Universidad Politécnica de Tulancingo deberá regularizar el pago del impuesto predial del inmueble que ocupa, pudiendo solicitar la reducción o condonación del pago de dicho impuesto mediante escrito formulado al H. Ayuntamiento de Tulancingo, con fundamento en el artículo 25 de la Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de Hidalgo y contar con la autorización parcial o total del monto adeudado por concepto del impuesto predial correspondiente.</p> <p>PREVENTIVA: La Dirección Jurídica deberá con oportunidad revisar el cumplimiento de pago por concepto de predial a cargo de la universidad, gestionando su condonación total o parcial.</p> <p>Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <p> <u>C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</u></p> |

CÉDULA DE OBSERVACIONES **FECHA: 22/03/2019**

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F(x) L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>Por el ente Auditado</p> <p>Fecha de Compromiso</p> <p>27 / mayo / 2019</p> <p> Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo</p> | |



Rivera y Asociados

Hoja No. 1 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMYSG/24/2018

No. observación: 11

Monto fiscalizable: \$ 6,989,260.92

Monto fiscalizado: \$ 5,737,936.00

Monto de la irregularidad \$ 377,000.00



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F(x) L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|--|
| <p>DEFICIENCIA LEGAL Del Comité de Adquisiciones y la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público del Estado de Hidalgo. De la revisión al rubro de adquisiciones detectamos que en la adjudicación del contrato UYPT/SA/DRMYSG/016/2018 relativo a la solicitud de "un servicio especializado de pertinencia de la oferta educativa" requerido por la Dirección de Planeación, Programación y Evaluación y pagado a través de la cuenta bancaria número 0103884317 de recursos propios, incumplieron con diversas disposiciones de la legislación en la normatividad en materia de adquisiciones.</p> <p>CAUSA El Director de Recursos Materiales y Servicios Generales realizo el procedimiento de contratación de servicios por invitación a 3 proveedores, debiendo de haber realizado licitación pública, toda vez que fue pagado con recursos propios y de conformidad con la Ley de Presupuesto de Egresos 2018 anexo 41 por el monto mayor a \$181,901.00 debió de haberse realizado licitación pública.</p> <p>EFEECTO Incumplimiento a la normatividad en materia de la a Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Publico de Hidalgo.</p> | <p>CORRECTIVA El Secretario de Administración, enviara esta observación junto con el expediente de adjudicación correspondiente al Titular de la Contraloría interna de la Secretaría de Educación Pública (instancia sectorial) para que esta determine la probable responsabilidad de los servidores públicos involucrados.</p> <p>PREVENTIVA: El Director de Recursos Materiales y Servicios Generales deberá de apagarse a los procesos de adjudicación de bienes y servicios que se establecen con toda precisión en la Ley de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público y a la Ley de Presupuesto de Egresos.</p> <p style="text-align: center;">Por el Despacho de Auditoría Externa</p> <p style="text-align: center;"> C.P.C. José Alfredo Rivera Calderón</p> |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F(x) L() Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>FUNDAMENTO LEGAL. Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público de Hidalgo, Título Tercero, Artículos 26 y 27 respecto al Padrón de Proveedores ya que el proveedor adjudicado no cuenta con este registro, según se detectó en el expediente correspondiente, así como los artículos 53,57 y 58, en relación a las excepciones a la licitación pública; la Ley de Presupuesto de Egresos 2018 del Estado de Hidalgo en su artículo 54 donde se establecen los montos máximos y modos de adjudicación de adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios; así como lo establecido en la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo en el Artículo 64 Fracción V, respecto a respetar los lineamientos de las leyes de adquisiciones, presupuesto de egresos y demás disposiciones aplicables.</p> <p style="text-align: right;">Por el ente Auditado</p> <p style="text-align: right;">Fecha de Compromiso</p> <p style="text-align: right;">27 / mayo / 2019</p> <p style="text-align: right;">  Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo </p> | |



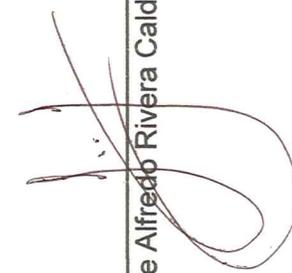
CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|--|
| <p>DEFICIENCIA LEGAL De la revisión aleatoria al rubro del capítulo 1000 Recursos Humanos, detectamos que la universidad incumple con lo establecido en: la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo en su artículos 47 y 48 fracciones I,II y III; y en la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo en su artículo 67 fracción XII ya que existe personal con plaza de académico realizando funciones administrativas, fuera de la estructura orgánica autorizada por la Comisión Interna de Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad y Disciplina y Eficiencia del Gasto Publico,(CISCMRDE) de fecha noviembre de 2012.</p> | <p>CORRECTIVA Derivado del crecimiento en la matrícula y la oferta educativa de la Universidad en los últimos años, se recomienda que el Rector solicite a la CISCMRDE la autorización de una nueva estructura orgánica acorde a los nuevos retos y oferta educativa de la universidad previa autorización de la Junta Directiva.</p> <p>PREVENTIVA: El Rector de la Universidad deberá de girar instrucciones al área de personal con la finalidad de abstenerse de contratar personal con plazas académicas para realizar labores administrativas.</p> |
| <p>CAUSA Crecimiento en la matrícula y la oferta educativa de la Universidad rebasando la estructura orgánica autorizada de noviembre de 2012.</p> <p>EFECTO Personal con plaza de académico realizando funciones administrativas, fuera de la estructura orgánica autorizada por la Comisión Interna de Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad y Disciplina y Eficiencia del Gasto Publico,(CISCMRDE)</p> | <p>Por el Despacho de Auditoria Externa</p> <p style="text-align: center;">  <u>C.P.C Jose Alfredo Rivera Calderon</u> </p> |

CÉDULA DE OBSERVACIONES **FECHA: 22/03/2019**

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo **EJERCICIO FISCAL: 2018**
 Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>FUNDAMENTO LEGAL. Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo en su artículos 47 y 48 fracciones I,II y III; y en la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Hidalgo en su artículo 67 fracción XII</p> <p style="text-align: center;">Por el ente Auditado</p> <p style="text-align: center;">Fecha de Compromiso</p> <p style="text-align: center;">27 / mayo / 2019</p> <div style="text-align: center;">  _____ Dr. Arturo Gil Borja Rector Universidad Politécnica de Tulancingo </div> | |



Rivera y Asociados

Hoja No. 1 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018

No. observación: 13

Monto fiscalizable: \$ 74,471,805.00

Monto fiscalizado: \$ 74,471,805.00

Monto de la irregularidad \$ 74,471,805.00



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M(x) B()

OBSERVACIÓN

DEFICIENCIA LEGAL

Detectamos que no existe documento alguno de la Junta Directiva de la Universidad que autorice las condiciones generales de trabajo para los empleados administrativos y académicos, incumpliendo con lo establecido en la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo en sus Artículos, 51 y 53 relativos a la obligación de publicar las remuneraciones de sus servidores públicos indicando tabuladores, elementos fijos y variables identificando todos los conceptos de pago con base en disposiciones emitidas por sus órganos de gobierno, y a las disposiciones de servicios personales en los términos del Título I, Capítulo V de la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental, Artículos 67 y 68 por la falta de emisión de manuales de remuneraciones incluyendo tabulador y reglas correspondientes.

CAUSA

La Universidad está autorizando prestaciones a sus trabajadores administrativos y académicos sin contar con la debida autorización de su órgano de gobierno.

EFECTO

Incumplimiento a la normatividad por el concepto de pagos y prestaciones al personal de la Institución.

RECOMENDACIONES

CORRECTIVA

De conformidad con los establecido en las Leyes antes mencionadas y con el propósito de evitar posibles responsabilidades de los servidores públicos de las áreas administrativas y de recursos humanos por el incumplimiento a estas, se recomienda que se acate y cumpla con la legislación vigente y se lleve cabo el procedimiento establecido en las leyes arriba mencionadas, proponiendo el Rector a la Junta Directiva de la Universidad de conformidad con su decreto de creación en mención, el manual de las remuneraciones y prestaciones de los servidores públicos que laboran en esta institución y publicándolo en el Periódico Oficial del Estado.

PREVENTIVA:

Por el Despacho de Auditoria Externa

C.P.C José Alfredo Rivera Calderón



Rivera y Asociados

Hoja No. 2 de 2

Contrato de Asignación: UPT/SA/DRMySG/24/2018

No. observación: 13

Monto fiscalizable: \$ 74,471,805.00

Monto fiscalizado: \$ 74,471,805.00

Monto de la irregularidad \$ 74,471,805.00



Estado Libre y Soberano de Hidalgo

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FECHA: 22/03/2019

EJERCICIO FISCAL: 2018

ORGANISMO: Universidad Politécnica de Tulancingo

Clasificación observación A() C() F() L(x) Tipo de riesgo A() M(x) B()

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>FUNDAMENTO LEGAL.</p> <p>Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Hidalgo en sus Artículos, 51 y 53</p> <p>Título I, Capítulo V de la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental, Artículos 67 y 68</p> <p>Decreto gubernamental que modifica el diverso que creo la Universidad Politécnica de Tulancingo publicado en el periódico oficial el 7 de noviembre de 2016 Capítulo III, artículo 9 fracción III, inciso d)</p> <p>Por el ente Auditado</p> <p>Fecha de Compromiso</p> <p>27 / mayo / 2019</p> <p></p> <p>Dr. Arturo Gil Borja Rector</p> <p>Universidad Politécnica de Tulancingo</p> | |