

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

1.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, ASÍ COMO LAS NOTAS RESPECTIVAS QUE SE ANEXAN TIENEN COMO OBJETIVO FUNDAMENTAL LA REVELACIÓN DEL CONTEXTO Y LOS ASPECTOS ECONÓMICOS –FINANCIEROS EN LOS DATOS Y CIFRAS GENERADAS POR LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ DE ACUERDO A SUS FACULTADES QUE LE CONFIERE LAS LEYES APLICABLES. ASÍ COMO LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS AUTORIZADOS. DURANTE EL EJERCICIO 2013 SE OPERÓ EN CONDICIONES ECONÓMICO –FINANCIERAS FAVORABLES QUE LE PERMITIÓ UN MAYOR CRECIMIENTO EN LA ACTIVIDAD EDUCATIVA DE LA MISMA.

2.- PANORAMA ECONÓMICO.

EL PRESUPUESTO DE EGRESO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2014 DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ ESTÁ FUNDAMENTADO EN LA GACETA OFICIAL DEL ÓRGANO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE DE FECHA 31 DE DICIEMBRE DEL 2013, NÚM. EXT. 514, DE LA CUAL SE DERIVA EL DECRETO NÚM. 07 “DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ PARA EL EJERCICIO FISCAL 2014”.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

EL EJECUTIVO FEDERAL EN 1991, CREO EL SISTEMA DE UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS, EN CUYAS INSTITUCIONES SE IMPARTEN ESTUDIOS INTENSIVOS DE NIVEL SUPERIOR, CON DURACIÓN DE DOS O TRES AÑOS ESTRECHAMENTE VINCULADOS CON EL SECTOR PRODUCTIVO.

EN FECHAS 28 DEL MES DE ABRIL DEL AÑO 2003, SE SUSCRIBIÓ EL CONVENIO DE COORDINACIÓN ENTRE EL EJECUTIVO FEDERAL Y ESTATAL, CON EL OBJETO DE ESTABLECER LA CREACIÓN, OPERACIÓN Y APOYO FINANCIERO DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ COMO ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ Y COMO PARTE DEL CONVENIO CITADO EN EL PÁRRAFO ANTERIOR, EL DÍA 9 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2003 SE PUBLICÓ EN ALCANCE A LA GACETA OFICIAL NÚMERO 245 EL DECRETO DE CREACIÓN DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ COMO ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO.

POR LO ANTERIOR Y DE ACUERDO A LA NATURALEZA DE SUS FUNCIONES ESTÁ COORDINADA POR LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN, POR SER ESTA LA CABEZA DEL SECTOR.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ, SE CONSTITUYE COMO MIEMBRO NACIONAL DE UNIVERSIDADES TECNOLÓGICAS, POR EL CUAL ADOPTA EL MODELO EDUCATIVO IMPLEMENTADO EN LAS MISMAS; CUYO OBJETO ES:

- IMPARTIR EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y REALIZAR INVESTIGACIÓN QUE CONTRIBUYA AL MEJORAMIENTO Y EFICIENCIA DE LA PRODUCCIÓN INDUSTRIAL Y SERVICIOS DEL ESTADO.
- FORMAR TÉCNICOS SUPERIORES UNIVERSITARIOS QUE HAYAN EGRESADO DEL BACHILLERATO, APTOS PARA LA APLICACIÓN DE CONOCIMIENTOS Y LA SOLUCIÓN CREATIVA DE PROBLEMAS CON SENTIDO DE INHIBICIÓN EN LA INCORPORACIÓN DE AVANCES CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
- DESARROLLAR ESTUDIOS Y PROYECTOS QUE SE TRADUZCAN EN APORTACIONES CONCRETAS QUE CONTRIBUYAN AL MEJORAMIENTO Y EFICIENCIA DE LA PRODUCCIÓN DE BIENES Y/O SERVICIO, Y LA ELEVACIÓN DE LA CALIDAD DE VIDA DE LA COMUNIDAD
- GENERAR Y DESARROLLAR PROGRAMAS DE APOYO TÉCNICO EN BENEFICIO DE LA COMUNIDAD
- REALIZAR FUNCIONES DE VINCULACIÓN CON LOS SECTORES PÚBLICO, PRIVADO Y SOCIAL DE LA COMUNIDAD.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

5.- PATRIMONIO:

EL PATRIMONIO DE LA UNIVERSIDAD ESTARÁ CONSTITUIDO POR:

LOS INGRESOS QUE OBTENGA POR LOS SERVICIOS QUE PRESTE EN EL CUMPLIMIENTO DE SU OBJETO DE ACUERDO A LAS ACTIVIDADES Y FINES SEÑALADOS POR LA UNIVERSIDAD.

LAS APORTACIONES, PARTICIPACIONES, SUBSIDIOS Y APOYOS QUE LE OTORGUEN LOS GOBIERNOS FEDERAL, ESTATAL Y MUNICIPAL; ASÍ COMO ORGANISMOS DEL SECTOR SOCIAL Y PRIVADO QUE COADYUVEN A SU FUNCIONAMIENTO; LAS HERENCIAS, LEGADOS Y DONACIONES A SU FAVOR; LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES QUE ADQUIERA POR CUALQUIER TÍTULO LEGAL PARA EL CUMPLIMIENTO DE SUS OBJETIVOS Y LAS UTILIDADES, INTERESES, HONORARIOS, DIVIDENDOS, PARTICIPACIONES, RENDIMIENTOS DE SUS BIENES, DERECHOS Y DEMÁS INGRESOS QUE ADQUIERA POR CUALQUIER TÍTULO LEGAL.

SE CONSIDERA QUE LOS BIENES INMUEBLES QUE FORMEN PARTE DEL PATRIMONIO UNIVERSITARIO, SERÁ INALIENABLE DE IMPRESCRIPTIBLE, Y EN NINGÚN CASO, PODRÁ CONSTITUIRSE GRAVAMEN SOBRE ELLOS.

6.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

LAS POLÍTICAS CONTABLES QUE SIGUE LA UNIVERSIDAD ESTÁN DE ACUERDO CON LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y EL CÓDIGO FINANCIERO PARA EL ESTADO DE VERACRUZ, NORMA GENERAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL (NGIFG), NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL (NIFG), NORMAS ESPECÍFICAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL (NEIFG), LAS CUALES REQUIEREN QUE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA EFECTÚE CIERTAS ESTIMACIONES Y UTILICE DETERMINADOS SUPUESTOS PARA VALUAR ALGUNAS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PARA EFECTUAR LAS REVELACIONES QUE SE REQUIEREN EN LOS MISMOS. LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA CONSIDERA QUE LAS ESTIMACIONES Y SUPUESTOS UTILIZADOS FUERON ADECUADOS EN LAS CIRCUNSTANCIAS.

LAS NORMAS Y DISPOSICIONES EN MATERIA CONTABLE-PRESUPUESTARIA EMITIDAS POR EL GOBIERNO FEDERAL Y ESTATAL, TIENEN COMO FINALIDAD ASEGURAR EL BUEN USO Y MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS, POR LO QUE EL OBJETIVO FUNDAMENTAL DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA ELABORADA POR LA ENTIDAD, NO SOLO SE CONCRETA A LA UTILIDAD PARA LA TOMA DE DECISIONES, SINO QUE DEBE RESPONDER EN PRIMERA INSTANCIA A LA RENDICIÓN DE CUENTAS Y A LA FISCALIZACIÓN A QUE SE ENCUENTRA SUJETO POR MANDATO CONSTITUCIONAL.

LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SEGUIAS POR LA UNIVERSIDAD SON LAS SIGUIENTES:

COMO PARTE DE LAS CARACTERÍSTICAS DE LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, SE ENCUENTRA SU VINCULACIÓN CON EL CONTROL PRESUPUESTARIO; LOS ESTADOS FINANCIEROS CONTIENEN LOS ASPECTOS FINANCIEROS Y PATRIMONIALES LO QUE PERMITE EVALUAR A LA INSTITUCIÓN CONFORME A LAS NORMAS Y REQUERIMIENTOS DE LOS ÓRGANOS FISCALIZADORES.

EN CUANTO AL ALCANCE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA ENTIDAD, PRESENTA LO SIGUIENTE:

- A) LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA ENTIDAD SE REFIERE A INFORMACIÓN CONTABLE, PRESUPUESTARIA Y PATRIMONIAL. ESTÁ DIRIGIDA PRINCIPALMENTE A LOS USUARIOS FACULTADOS PARA SU REVISIÓN; POR LO QUE SE REQUIERE DE UN JUICIO PROFESIONAL EXPERIMENTADO EN LA MATERIA, PARA SU ANÁLISIS.
- B) LAS OPERACIONES SE REGISTRAN A VALOR HISTÓRICO, NO REPRESENTAN VALORES ACTUALES O DE MERCADO:



ESTADO DE VERACRUZ

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL ESTADO DE VERACRUZ

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

C) LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS SE REFIERE A HECHOS PASADOS, Y EN TERMINOS GENERALES PUEDE AYUDAR A LOS USUARIOS QUE LA UTILIZAN A PREVER LAS CONSECUENCIAS DE EVENTOS PASADOS Y PRESENTES, MÁS, SUS COMPONENTES FUTUROS NO SE DERIVAN NECESARIAMENTE DE LA SITUACIÓN QUE MUESTRAN AL CIERRE DEL PERÍODO CONTABLE.

LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO A TRAVÉS DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL E INFORMES SOBRE LA GESTIÓN PÚBLICA EMITIÓ LA SIGUIENTE NORMATIVIDAD:

MARCO CONCEPTUAL 23/12/2008

POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL 23/12/2008

NORMA GENERAL INFORMACIÓN FINANCIERAS GUBERNAMENTAL 23/12/2008

NORMA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL 23/12/2008

NORMA ESPECÍFICA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL 23/12/2008

NORMA ESPECÍFICA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL SECTOR PARAESTATAL 23/12/2008

5. CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL:

7.-NUEVO ORGANISMO EMISOR DE NORMAS CONTABLES

CON FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2008, EL H. CONGRESO DE LA UNIÓN APROBÓ LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LGCG) VIGENTE A PARTIR DE 1º DE ENERO DE 2009; ESTA LEY TIENE COMO OBJETO ESTABLECER LOS CRITERIOS GENERALES QUE REGIRÁN LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LA EMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA DE LOS ENTES PÚBLICOS, CON EL FIN DE LOGRAR SU ADECUADA ARMONIZACIÓN.

ESTA LEY ES DE OBSERVANCIA OBLIGATORIA PARA LOS PODERES EJECUTIVO, LEGISLATIVO Y JUDICIAL DE LA FEDERACIÓN, LOS ESTADOS Y EL DISTRITO FEDERAL; LOS AYUNTAMIENTOS DE LOS MUNICIPIOS; LOS ÓRGANOS POLÍTICO ADMINISTRATIVOS DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL; LAS ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PARAESTATAL, YA SEAN FEDERALES, ESTATALES O MUNICIPALES Y LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS FEDERALES Y ESTATALES.

LA LEY, ESTABLECE LA CREACIÓN DE UN CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC), EL CUAL TIENE POR OBJETO LA EMISIÓN DE LAS NORMAS CONTABLES Y LINEAMIENTOS PARA LA GENERACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICARÁN LOS ENTES PÚBLICOS, EL CONAC EMITIÓ DURANTE EL EJERCICIO 2009 Y 2010 LAS SIGUIENTES DISPOSICIONES:

MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA DETERMINACIÓN DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS EGRESOS.

NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA DETERMINACIÓN DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS INGRESOS.

LINEAMIENTOS SOBRE LOS INDICADORES PARA MEDIR LOS AVANCES FÍSICOS Y FINANCIEROS RELACIONADOS CON LOS RECURSOS PÚBLICOS FEDERALES.

CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO.

LINEAMIENTOS MÍNIMOS RELATIVOS AL DISEÑO E INTEGRACIÓN DEL REGISTRO EN LOS LIBROS DIARIO, MAYOR E INVENTARIOS Y BALANCES (REGISTRO ELECTRÓNICO).

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO Y SUS ELEMENTOS ESPECÍFICOS.

LA UNIDAD DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL E INFORMES DE LA GESTIÓN PÚBLICA, EMITIÓ EL 29 DE JULIO DE 2011. LOS "LINEAMIENTOS DE LA ESTRATEGIA DE ARMONIZACIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA FEDERAL PARAESTATAL A EFECTO DE DAR CUMPLIMIENTO A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL" DE ACUERDO A ESOS LINEAMIENTOS, LOS ENTES PÚBLICOS DEBERÁN DISPONER DE MANUALES DE CONTABILIDAD A MÁS TARDAR EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011. DE CONFORMIDAD EN EL ARTÍCULO 4º TRANSITORIO FRACCIÓN II DE LA LGCG, Y A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2012 DEBERÁN REALIZAR REGISTROS CONTABLES CON BASE ACUMULATIVA EN APEGO A LOS DOCUMENTOS EMITIDOS POR LA CONAC, QUE SE MENCIONAN EN EL PÁRRAFO ANTERIOR.

8.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

A) NO RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA EN EL EJERCICIO.

LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ACOMPAÑAN, FUERON PREPARADOS CONFORME A LAS DISPOSICIONES DE LA NEIFGSP 007 (NORMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA EL RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN, EMITIDA POR LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO A TRAVÉS DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL E INFORMES SOBRE LA GESTIÓN PÚBLICA). DICHA NORMA SEÑALA QUE EL RECONOCIMIENTO DEBE DE EFECTUARSE CONFORME A LA NORMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA B-10 "EFECTOS DE LA INFLACIÓN" Y SUS ADECUACIONES, EMITIDO POR EL CONSEJO MEXICANO PARA LA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO DE NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA A.C. (CINIF).

DERIVADO DEL ENTORNO ECONÓMICO EN EL QUE OPERA LA INSTITUCIÓN, CORRESPONDE A UN AMBIENTE NO INFLACIONARIO. EN VIRTUD DE QUE LA INCIDENCIA EN LOS PRINCIPALES INDICADORES ECONÓMICOS DEL PAÍS, SE CONSIDERA QUE LA INFLACIÓN ACUMULADA DE LOS TRES EJERCICIOS ANUALES ANTERIORES ES MENOR QUE EL 26% (8% PROMEDIO ANUAL) Y ADEMÁS DE ACUERDO CON LOS PRONÓSTICOS ECONÓMICOS DE LOS ORGANISMOS OFICIALES, SE IDENTIFICA UNA TENDENCIA EN ESE MISMO SENTIDO (INFLACIÓN BAJA).

B) INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

SE REGISTRAN AL COSTO DE ADQUISICIÓN Y SU DEPRECIACIÓN SE CALCULA SOBRE EL MONTO ORIGINAL DE LA INVERSIÓN SIGUIENDO EL MÉTODO DE LINEA RECTA A PARTIR DEL MES SIGUIENTE AL DE SU ADQUISICIÓN, APLICANDO LAS TASAS MÁXIMAS QUE AUTORIZA LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA COMO A CONTINUACIÓN SE INDICA.

C) OBRAS E INSTALACIONES

LA CONCESIÓN NO CREA DERECHOS REALES, NI POSESIÓN ALGUNA, SOBRE LOS BIENES, POR LO QUE LAS OBRAS E INSTALACIONES ADHERIDAS DE MANERA PERMANENTE A LOS BIENES DE DOMINIO PÚBLICO, QUEDAN A FAVOR DE LA NACIÓN, SIN COSTO ALGUNO Y LIBRE DE GRAVAMEN.

CON BASE EN LO ANTES DESCRITO, LAS EROGACIONES QUE SE EFECTÚAN POR ÉSTOS CONCEPTOS SE CONTABILIZAN DENTRO DEL ACTIVO FIJO.

LA ENTIDAD SOLICITA CONFIRMACIÓN DE CRITERIOS ANTE LA SHCP CONSISTENTE EN DEDUCIR PARA EFECTOS DEL ISR LA PARTE DE LAS INVERSIONES EN OBRAS NO DEDUCIDAS, SINO HASTA EL MOMENTO DE QUE ESTAS SON TRANSFERIDAS AL GOBIERNO FEDERAL, DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA FRACCIÓN XXXIX DEL TÍTULO DE CONCESIÓN.

LA RESOLUCIÓN FAVORABLE DE LA SOLICITUD DE CONFIRMACIÓN DE CRITERIO SOLICITADA ANTE LA SHCP, SOBRE LA TRANSFERENCIA DE ACTIVOS (OBRA) AL GOBIERNO FEDERAL, ÉSTA SE CONTABILIZA EN UNA PARTIDA DENTRO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES.

L.C. SAUL FUENTES VILLEGAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. BULMARO REYES QUIÑÓNEZ
RECTOR

CON FUNDAMENTO EN LOS ARTICULOS 257 Y 258 Y LOS DEMÁS CORRELATIVOS DEL CÓDIGO FINANCIERO NUMERO 18 PARA EL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, SE HACE CONSTAR QUE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ANEXAN, Y SUS NOTAS CORRESPONDIENTES, INCLUYEN TODAS LAS TRANSACCIONES REALIZADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 MISMAS QUE FUERON APROBADAS EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD APLICABLE, POR LO QUE REPRESENTAN FIELMENTE LA SITUACION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA DE ESTA ENTIDAD A LA FECHA INDICADA.

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ**

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1) EFECTIVOS Y EQUIVALENTES

EL SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018, ES POR 28 MILLONES 520 MIL 213 PESOS CON 7 CENTAVOS, CORRESPONDEN A LA DISPONIBILIDAD EN LAS CUENTAS BANCARIAS, CON LAS QUE CUENTA ESTE ORGANISMO PARA DAR CUMPLIMIENTOS A SUS OBLIGACIONES INMEDIATAS, DISTRIBUIDAS DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTAS BANCARIAS	30/09/2018	31/12/2017
BANCOMER	28,520,213.70	10,111,631.54
142022375 FEDERAL	9,849.49	16,488.27
147219989 ESTATAL	1,166,504.95	183,348.72
147857713 ECONOMIA	3,606,431.59	1,500.00
160716431 INGRS. SERVS	3,747,992.23	3,820,939.61
187222815 PROMEP C GRAL	199,043.68	199,043.68
188056935 FAC A 2011	63,183.63	63,183.63
188055947 PFI 2011	52,408.75	52,408.75
10711368 INCUBADORA	643.70	19,054.22
108441871 PROXOSES	-	1,996.42
108443274 MINIST. FED	-	3,659.17
MINISTRAC ESTATAL 2017	-	4,159,637.18
MINISTRAC FEDERAL 2017	-	1,591,969.89
MINISTRAC ESTATAL 2018	7,409,308.93	-
MINISTRAC FEDERAL 2018	12,361,542.93	-

CUENTAS BANCARIAS	30/09/2018	31/12/2017
BANAMEX	1,230,017.53	764,025.53
1667915939 INGRS. PROPIOS	8883,356.87	189,240.30
4668015080 NOMINA	898,650.66	120,775.14
70064833661 CONACT	82,46,510.00	432,510.00
70064833688 INGRS. VARIO	51,500.00	1,500.00

CUENTAS CANCELADAS.

NOTA 2) DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 SE ESTAN REFLEJANDO EN EL RUBRO DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO UN IMPORTE DE 70 MILLONES 841 MIL 350 PESOS CON 16 CENTAVOS, ORIGINADOS POR EL SALDO ADEUDADO DEL GOB. ESTATAL DERIVADO DE EJERCICIOS ANTERIORES POR 47 MILLONES 559 MIL 700 PESOS CON 50 CENTAVOS, UN ADEUDO CORRESPONDIENTE A SUBSIDIOS DEL PRESUPUESTO 2016 POR 10 MILLONES 656 MIL 506 PESOS CON 66 CENTAVOS, DEL 2017 UN IMPORTE DE 11 MILLONES 945 MIL 385 PESOS ASI COMO 679 MIL 758 PESOS CORRESPONDIENTES A GASTOS DE OPERACIÓN DE AGOSTO 2018, DE LOS CUALES YA SE ESTAN EFECTUANDO LOS TRAMITES ADMINISTRATIVOS PARA QUE SEAN MINISTRADOS LO MAS PRONTO POSIBLE.

CUENTAS POR COBRAR	CONCEPTO	ANTIGÜEDAD (DIAS)		AL 30/09/2018	AL 31/12/2017
		< O = 365	> A 365	TOTAL	TOTAL
GOBIERNO DEL ESTADO	SUBSIDIOS ESTATALES	679,758.00	0.00	70,841,350.16	70,161,592.16
GOBIERNO DEL FEDERAL	SUBSIDIOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	679,758.00	0.00	70,841,350.16	70,161,592.16

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ**

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018, ESTA CUENTA SE VIO REFLEJADA POR UN SALDO DE 740 MIL 845 PESOS CON 23 CENTAVOS, DE LOS CUALES SE INCLUYEN UN IMPORTE DE 72 MIL 217 CON 13 CENTAVOS POR UN ADEUDO CON LA H. JUNTA ESPECIAL N.º 18 DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DEL ESTADO POR PG RECURSO APLICADO EN PROCESO DE DEMANDA DE AMADA E. ALEMAN PAVON. 143 MIL 250 CON 22 CENTAVOS POR ADEUDO DEL SEFIPLAN POR INGRESOS DE OVH ASI COMO 272 MIL 205 PESOS CON 50 CENTAVOS DE LA CUENTA DE SUJETOS A COMPROBAR POR LAS DIVERSAS COMISIONES.

DEUDORES DIVERSOS X COBRAR A C.P.	ANTIGÜEDAD (DIAS)				AL 30/09/2018	AL 31/12/2017
	90	180	< 0 = 365	> A 365	TOTAL	TOTAL
SUJETOS A COMPROBAR	179,894.57	33,227.75	24,157.32	33,455.52	270,735.16	0.00
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	3,441.01	208,800.00	15,347.08	244,492.65	472,080.74	583,572.84
TOTAL	183,335.58	242,027.75	39,504.40	277,948.17	742,815.90	583,572.84

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018, SE TIENE UN SALDO DE 2 MIL 971 PESOS CON 37 CENTAVOS, LOS CUALES CORRESPONDEN AL SUBSIDIO AL EMPLEO QUE SE GENERO EN EL MES DE AGOSTO 2018.

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	ANTIGÜEDAD (DIAS)				AL 30/09/2018	AL 31/12/2017
	90	180	< 0 = 365	> A 365	TOTAL	TOTAL
IMPUESTOS POR COBRAR	1,354.23	0.00	0.00	0.00	1,354.23	8,169.34
TOTAL	1,354.23	0.00	0.00	0.00	1,354.23	8,169.34

NOTA 3) DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA

SE REGISTRO EN JUNIO LA APERTURA DE UN FONDO REVOLVENTE POR UN MONTO DE 10 MIL PESOS CON LA FINALIDAD DE SUGRARAR GASTOS MENORES QUE POR SU NATURALEZA DEBAN SER CUBIERTO CON LIQUIDEZ INMEDIATA.

NOTA 4) DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

EN EL SALDO FINAL DEL MES DE SEPTIEMBRE SE OBSERVA UN INCREMENTO EN ESTA CUENTA, SIN EMBARGO SE APLICARAN LAS MEDIDAS DE CONTROL PARA APLICAR LA AMORTIZACION DE LOS ANTICIPOS OTORGADOS A LOS DIVERSOS PROVEEDORES QUE SE HAN CONTRAIDO A LA FECHA, EN CONCORDANCIA CON LA CONSTANTE ACTIVIDAD DE ESTA UNIVERSIDAD, SIEMPRE CON EL COMPROMISO DE APLICAR LAS ACCIONES NECESARIAS PARA LA RECUPERACION DE DICHS ANTICIPOS.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	90	180	< 0 = 365	> A 365	AL 30/09/2018	AL 31/12/2017
					1,119,179.19	518,931.44
DIVERSOS PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	1,119,179.19	237,271.85	427,291.79	59,374.00	1,843,116.83	518,931.44
TOTAL	1,119,179.19	237,271.85	427,291.79	59,374.00	1,843,116.83	518,931.44

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ**

NOTA 5) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

LA UNIVERSIDAD CUENTA A LA FECHA CON UN PATRIMONIO EN BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES DE 115 MILLONES 070 MIL 744 PESOS CON 55 CENTAVOS, LOS CUALES HASTA LA FECHA SE REFLEJAN A VALOR HISTÓRICO, DERIVADO DE QUE LA UNIVERSIDAD SE ENCUENTRA EN EL PROCESO DE LA DETERMINACIÓN DE LOS PORCENTAJES QUE SE ADECUEN A LAS NECESIDADES PARA REALIZAR EL PROCESO DE DEPRECIACIÓN DE LA FORMA MÁS IDÓNEA PARA LA OPERATIVIDAD; Y CONSIDERANDO LA NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL A APLICAR (PBCG) EN CONCORDANCIA A LA ARMONIZACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL, LA CUAL REGULARIZA LOS CRITERIOS QUE RIGEN LA ADECUADA VALORIZACIÓN DE DICHO BIENES, ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE SE ESTA INCLUYENDO UN MONTO DE 1 MILLON 145 MIL 643 PESOS CON 44 CENTAVOS DE EQUIPO PARA APOYO AL ALUMNADO DONADO POR EL INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE VERACRUZ.

POR LO CUAL LA UNIVERSIDAD REPORTA LOS SIGUIENTE MONTOS:

BIEN MUEBLE, INMUEBLE E INTANGIBLES	30/09/2018	AMORTIZACION/DEPRECIACION	31/12/2017
BIEN INMUEBLE	50,895,512.17	-	50,895,512.17
TERRENO	181,703.00	-	181,703.00
EDIFICIO	50,713,809.17	-	50,713,809.17
BIEN MUEBLE	#####	-	60,724,845.61
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	22,216,840.66	-	21,995,480.66
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	6,547,394.50	-	6,529,965.49
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	16,118.06	-	16,118.06
EQUIPO DE TRANSPORTE	13,944,000.50	-	13,944,000.50
MAQUINARIA, OTROS EQS. Y HERRAMIENTAS	31,652,391.42	-	29,586,437.10
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS	1,057,843.80	-	1,057,843.80
ACTIVOS INTANGIBLES	1,145,643.44	-	1,133,831.16
PASIVO	115,070,744.55	0.00	112,754,188.94

NOTA 6) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 LA CUENTA SE ENCUENTRA INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA

CUENTAS POR PAGAR A C.P.	90	180	< O = 365	> A 365	AL 30/09/2018	AL 31/12/2017
SERVS PERSONALES X PAGAR A C.P.	-	2,210.54	33,822.95	7,012.07	43,045.56	1006,439.25
PROVEEDORES X PAGAR A C.P.	92,253.21	198,789.17	79,829.25	3,891.10	314,162.73	83,093.87
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C.P.	1,129,435.88	646,821.27	741,777.39	9,040,760.02	11,568,749.56	2,768,928.36
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	-	-	-	246,000.00	246,000.00	304,191.69
TOTAL	1,221,689.09	787,220.98	855,429.59	9,297,648.19	12,161,957.85	4,162,653.17

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ**

EN RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR SE TIENEN LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES, LAS CUALES NO HAN PODIDO SER CUBIERTAS EN SU TOTALIDAD COMO CORRESPONDE, DERIVADO DE LOS ADEUDOS NO CUBIERTOS POR PARTE DEL GOB. ESTATAL, ANTERIORMENTE SEÑALADOS EN LA NOTA #2:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A C.P.	AL 30/09/2018	AL 31/12/2017
3% SOBRE NOMINA	3,684,764.34	2,844,189.40
I.S.P.T.	\$7,456,172.63	\$7,075,296.23
IMSS	83,535.44	-
INFONAVIT	\$189,512.36	\$0.00
10% RET DE HONORARIOS	\$6,951.24	\$98,624.74
RETENCION DE IVA	90,685.44	79,737.06
RET. ISR SOBRE ASIM. AL SALAR.	8932.98	\$95,828.33
IVA X PAGAR NO CAUSADO	-	44,369.65
IVA POR PAGAR	17,131.54	15,172.31
OTRAS DEDUCCIONES	-	17,131.54
RETENCION SINDICAL	-	-
CREDITO FONACOT	-	111.55
FOMENTO A LA EDUCACION	29,063.59	29,063.59
	11,558,749.56	10,299,524.40

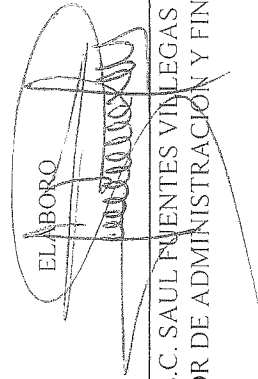
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

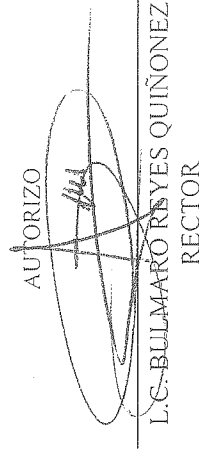
AL 1 DE ENERO DE 2018 SE REFLEJO COMO SALDO INICIAL 182 MILLONES 681 MIL 374 PESOS CON 3 CENTAVOS. EL CUAL SE HA VISTO AFECTADO POR AJUSTES A DIVERSAS CUENTAS POR CORRECCIONES APLICADAS DE ACUERDO A LA REGLA No. 16.3 EMITIDA POR LA CONAC CONFORME AL ACUERDO POR EL QUE SE EMITEN LAS REGLAS ESPECIFICAS DEL REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO, QUE A LA LETRA DICE "Los entes públicos elaboraran sus estados financieros corrigiendo los errores realizados en ejercicio anteriores. Dichos errores pueden ser entre otros por omisiones inexactitudes, imprecisiones, registros contables extemporáneos, errores aritméticos, errores en la aplicación de políticas contables, así como la inadvertencia o mala interpretación de los hechos". POR LO QUE AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 SE TIENEN UN SALDO FINAL DE 203 MILLONES 802 MIL 554 PESOS CON 33 CENTAVOS.

EL IMPORTE REFLEJADO EN DONACIONES DE CAPITAL POR UN IMPORTE DE 2 MILLONES 84 MIL 407 PESOS CON 76 CENTAVOS ES ORIGINADO POR EL REGISTRO DE LA DONACION DE 2 VEHICULOS EN EL EJERCICIO 2013 FUE AFECTADO POR LA BAJA DE UN VEHICULO HILUX MARCA TOYOTA; Y EN 2014 OTRA DONACION DE UN VEHICULO MARCA HONDA MOD. CRV LXL4AT COLOR ANTRACITANEGRO QUE SON PARTE DE EQUIPO DE TRANSPORTE DE LA UNIVERSIDAD. TAMBIEN SE REGISTRO LA BAJA DE UN VEHICULO TSURU MARCA NISSAN AFECTANDO A SU VEZ EL PATRIMONIO ADQUIRIDO; EN EL MES DE ABRIL SE REGISTRO DE IGUAL MANERA UNA DONACION POR 1 MILLON 791 MIL 506 PESOS CON 76 CENTAVOS DE EQUIPO PARA APOYO AL ALUMNADO DONADO POR EL INSTITUTO DE ESPACIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE VERACRUZ.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	AL 30/09/2018	AL 31/12/2017
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	85,570,929.41	67,923,986.79
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLE	96,182,663.37	96,388,242.45
	181,753,592.78	164,312,229.24
DONACIONES DE CAPITAL	2,084,407.76	292,901.00
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	22,306,174.51	-
TOTAL	206,144,175.06	164,605,130.24


 ELABORO
 L.C. SAUL FUENTES VINLEGAS
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 AUTORIZO
 L.C. BULMARO REYES QUINONEZ
 RECTOR

"CON FUNDAMENTO EN LOS ARTÍCULOS 257 Y 258 Y LOS DEMÁS CORRELATIVOS DEL CÓDIGO FINANCIERO NÚMERO 18 PARA EL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, SE HACE CONSTAR QUE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ANEXAN, Y SUS NOTAS CORRESPONDIENTES, INCLUYEN TODAS LAS TRANSACCIONES REALIZADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 MISMAS QUE FUERON APROBADAS EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD APLICABLE, POR LO QUE REPRESENTAN FIELMENTE LA SITUACIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA DE ESTA ENTIDAD A LA FECHA INDICADA".

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

NOTA 1) INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

ESTE ORGANISMO RECIBE INGRESOS DE GESTION POR SERVICIOS PARA ESTUDIANTES, SERVICIOS DE CONSULTORIA ASI COMO POR SERVICIOS DIVERSOS, LOS CUALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 INTEGRAN EL IMPORTE DE 8 MILLONES 216 MIL 884 PESOS CON 83 CENTAVOS DE LOS CUALES POR SERVICIOS PARA LOS ALUMNOS DE LA INSTITUCION SON 7 MILLONES 366 MIL 230 PESOS CON 64 CENTAVOS ASI COMO 298 MIL 969 PESOS CON 19 CENTAVOS POR OTROS INGRESOS DIVERSOS MENORES.

INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	30/09/2018	30/09/2017
SERVICIOS PARA ESTUDIANTES	7,366,230.64	8,621,139.61
SERVICIOS DE CONSULTORIA	551,683.00	-
SERVICIOS DIVERSOS	298,969.19	3,105,950.46
	8,216,884.83	11,727,090.07

RESPECTO A LO REPORTADO EN SEPTIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR, SE OBSERVO UNA NOTABLE DISMINUCION EN LOS INGRESOS, LOS CUALES SON INSUFICIENTES. ESTO DERIVADO DE LA SITUACION ECONOMICA QUE IMPERA EN EL PAIS Y POR CONSIGUIENTE EN LA ZONA, AFECTANDO LA CAPTACION DE INGRESOS EN LA ZONA CIRCUNDANTE A ESTA UNIVERSIDAD, DETERMINANDO CON ESTO LA FALTA DE FLUJO NECESARIO PARA CUBRIR LAS DEMANDAS DE LAS DIVERSAS AREAS QUE OPERAN EN LA UNIVERSIDAD, ENTRE ELLAS LAS ACADEMICAS.

NOTA 2) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

AL EFECTUAR LA COMPARACION DE LO CAPTADO POR SUBSIDIOS AL MES DE SEPTIEMBRE 2018 POR 63 MILLONES 770 MIL 740 PESOS CON 0 CENTAVOS EL REPORTADO EN GASTO DEL EJERCICIO ANTERIOR POR 63 MILLONES 873 MIL 650 PESOS, SE DETERMINA UNA DISMINUCION DERIVADA DE LA SITUACION ACTUAL DEL PAIS.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30/09/2018	30/09/2017
GASTOS CORRIENTE ESTATAL	30,752,440.00	3,182,603.00
SUBSIDIO FEDERAL	33,018,300.00	32,046,047.00
	63,770,740.00	63,873,650.00

NOTA 3) OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

EN ESTE INGRESOS SE ESTA REPORTANDO EL RECURSO QUE SE PERCIBIO EN 2017 POR CONCEPTO DE APOYO A ESTUDIANTES QUE SE ENCUENTRAN EN DIFICULTADES DE ESTUDIO POR SER MADRES DE FAMILIA POR UN REMANENTE DE 168 MIL PESOS, AL CUAL SE LE EFECTUO UNA REDUCCION DERIVADO DE RECURSO DEVUELTO POR 38 MIL PESOS POR ALUMNA DADA DE BAJA Y POR LO TANTO NO CUMPLIA CON EL REQUISITO PARA EL BENEFICIO.

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ**

GASTOS

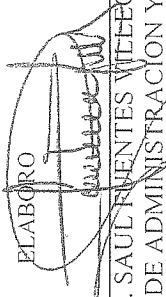
NOTA 4) GASTOS DE FUNCIONAMIENTO


AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 SE ESTAN REFLEJANDO 50 MILLONES 179 MIL 444 PESOS CON 87 CENTAVOS Y CON RESPECTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017 SE REGISTRO UN IMPORTE DE 52 MILLONES 807 MIL 310 PESOS CON 6 CENTAVOS, AL EFECTUAR LA COMPARACION DE UN EJERCICIO AL OTRO SE DETERMINA UNA DISMINUCION EN ESTE PERIODO ACTUAL DERIVADO DE LOS DIVERSOS GASTOS QUE LA UNIVERSIDAD SE ENCUENTRA APLICANDO PARA SU BUEN FUNCIONAMIENTO.

	3 0 7 0 9 / 2 0 1 8	3 0 7 0 9 / 2 0 1 7
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	3 4, 0 9 6, 0 6 0, 0 9	3 7, 3 1 2, 9 7 9, 0 5
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P.	\$25,926,600.31	26,827,828.77
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER T.	\$107,038.68	1619,894.86
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$1563,790.79	1,691,629.36
SEGURIDAD SOCIAL	\$4,728,964.33	5,393,056.01
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$1,762,665.98	1,780,570.05
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$7,000.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2, 1 1 6, 3 2 5, 9 6	1, 7 0 9, 3 9 8, 8 9
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION	\$404,839.88	304,927.57
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$67,555.52	12,1017.22
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONTRUCCION	\$78,074.64	100,418.41
PRODUCTO QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LAB.	\$136,599.02	56,340.07
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$694,484.45	489,521.17
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION	\$594,698.95	247,702.50
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS M.	\$340,073.50	389,441.95
SERVICIOS GENERALES	1 3, 6 9 9, 0 5 8, 8 2	1 3, 5 4 7, 0 2 4, 1 2
SERVICIOS BASICOS	\$2,210,500.30	2,151416.97
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS	\$758,809.71	600,302.39
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TEC.	\$1525,046.60	3,716,916.86
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERC.	\$244,594.39	582,265.77
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANT	\$3,951,288.61	3,007,398.71
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICA	\$816,743.16	1160,560.12
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIATICOS	\$1060,774.45	935,627.27
SERVICIOS OFICIALES	\$2,234,420.59	443,684.32
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$916,881.01	948,851.71
SERVICIOS GENERALES	2 6 8, 0 0 0, 0 0	2 3 7, 9 0 8, 0 0
BECAS	\$368,000.00	237,908.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	-
TOTALES	5 0, 1 7 9, 4 4 4, 8 7	5 2, 8 0 7, 3 1 0, 0 6

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

EN EL ESTADO DE EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE ESTE AÑO SE ESTA REFLEJANDO UN IMPORTE DEL PRESUPUESTO EJERCIDO POR 50 MILLONES 692 MIL 681 PESOS CON 44 CENTAVOS QUE COMPARADOS CON LOS 50 MILLONES 179 MIL 444 PESOS CON 87 CENTAVOS DETALLADOS EN EL CUADRO ANTERIOR SE DETERMINA UNA DIFERENCIA DE \$13 MIL 236 PESOS CON 57 CENTAVOS, QUE COMPRENDE LAS ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES DEL CAPITULO 5000 (RECURSO DE INGRESOS PROPIOS).


LABORO
L.C. SAUL FUENTES VITEEGAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


AUTORIZO
L.C. BULMARO REYES QUINONEZ
RECTOR

"CON FUNDAMENTO EN LOS ARTICULOS 257 Y 258 Y LOS DEMAS CORRELATIVOS DEL CODIGO FINANCIERO NUMERO 18 PARA EL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, SE HACE CONSTAR QUE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ANEXAN, Y SUS NOTAS CORRESPONDIENTES, INCLUYEN TODAS LAS TRANSACCIONES REALIZADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 MISMAS QUE FUERON APROBADAS EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD APLICABLE, POR LO QUE REPRESENTAN FIELMENTE LA SITUACION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA DE ESTA ENTIDAD A LA FECHA INDICADA."

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	SALDOS AL:	30/09/2018	31/12/2017
CAJA	\$	-	\$ 14,739.00
BANCOS	\$	\$29,750,231.23	\$ 10,875,657.07
142022575 GOBIERNO FEDERAL	\$9,849.49		
147219989 GOBIERNO DEL ESTADO	\$1,166,504.95		
147857713 DISPONIBILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$3,606,431.39		
160716421 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,747,992.23		
187222815 RECURSO PROMEP COORD. GRAL	\$199,043.68		
188056935 RECURSO FACA 2011	\$63,185.63		
188055947 RECURSO PIFI 2011	\$52,408.75		
107111568 INCUBADORA	\$945.70		
108441871 PROEXOEE	\$0.00		
111436910 MINISTRACIONES ESTATAL 2018	\$7,409,308.93		
111436783 MINISTRACIONES FEDERAL 2018	\$12,264,542.95		
4668015080 NOMINA	\$98,650.66		
4667915959 INGRESOS PROPIOS	\$883,356.87		
70064823661 CONACYT	\$246,510.00		
70064823688 INGRESOS VARIOS	\$1,500.00		

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ**

EN ESTE ESTADO SE REFLEJA LOS ORIGENES DE FLUJO DEL EFECTIVO CON EL QUE OPERA LA UNIVERSIDAD:

NATURALEZA DE LOS FLUJOS	30/09/2018	AL 31/12/2017
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE GESTIÓN DE ORIGEN	22,306,174.51	18,076,243.79
DE APLICACIÓN	72,485,619.38	94,753,114.42
50,179,444.87	76,676,870.63	
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN DE ORIGEN	-	4,415,629.23
DE APLICACIÓN	179,1506.76	156,9012.1
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO DE ORIGEN	2,939,623.58	4,552,530.44
DE APLICACIÓN	2,251,702.53	4,383,312.52
DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO AL INICIO DE EJERCICIO	18,906,355.16	6,715,175.80
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	10,890,396.07	4,175,220.27
	29,796,751.23	10,890,396.07

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN SE TIENE EL RESULTADO DE EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) EL CUAL AFECTÓ DE MANERA POSITIVA POR 22 MILLONES 306 MIL 174 PESOS CON 51 CENTAVOS COMO RESULTADO DEL EJERCICIO. EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN SE DENOTA UNA AFECTACIÓN NEGATIVA DERIVADA DE LAS APLICACIONES QUE FUERON SUPERIORES A LOS ORIGENES POR 1 MILLON 148 MIL 116 PESOS CON 82 CENTAVOS, ENTRE LAS QUE DESTACAN LAS ADQUISICIONES DE BIENES; EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO SE AFECTÓ POR 2 MILLON 251 MIL 702 PESOS CON 53 CENTAVOS, QUE RESULTO DE LA CANCELACION DE ANTICIPOS; DETERMINANDO UN FLUJO POSITIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 POR 29 MILLONES 796 MIL 751 PESOS CON 23 CENTAVOS.

NOTAS DE MEMORIA (CUENTA DE ORDEN) 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

JUICIOS

ESTA UNIVERSIDAD MANTIENE A LA FECHA, UN IMPORTE DE 2 MILLONES 938 MIL 342 PESOS CON 91 CENTAVOS EN CUENTAS DE ORDEN EN EL APARTADO DE JUICIOS, DERIVADO DE SUELDOS CAIDOS DE LA C. AMADA ELDA ALEMAN PAVON, DE LA C. MIRNA SALAYA DE LOS SANTOS, DEL C. JIM HERNANDEZ CALVO, DEL C. MANUEL VAZQUEZ BRIONES, ENTRE OTROS, LOS CUALES SON REGISTRO DE CONTROL DE DEMANDAS LABORALES, QUE AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL PRESENTE AÑO SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DICTAMINACION Y QUE EN SU MOMENTO SE PROCEDERA A SU CANCELACION EN SEGUIMIENTO A SU CONCLUSION.

CON FUNDAMENTO EN LOS ARTICULOS 257 Y 258 Y LOS DEMÁS CORRELATIVOS DEL CÓDIGO FINANCIERO NÚMERO 18 PARA EL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, SE HACE CONSTAR QUE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ANEXAN, Y SUS NOTAS CORRESPONDIENTES, INCLUYEN TODAS LAS TRANSACCIONES REALIZADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 MISMAS QUE FUERON APROBADAS EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD APLICABLE, POR LO QUE REPRESENTAN FIELMENTE LA SITUACIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA DE ESTA ENTIDAD A LA FECHA INDICADA.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SURESTE DE VERACRUZ

PRESUPUESTARIAS

EN ESTA CUENTA SE ESTAN REGISTRANDO LOS MOVIMIENTOS QUE DE MANERA INTERNA COMO CONTROL SE MANEJAN PARA DETERMINAR LOS MOMENTOS CONTABLES.

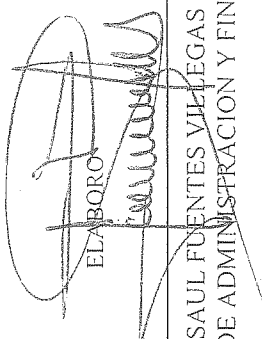
INGRESOS


EN LOS INGRESOS ESTIMADOS SE REFLEJAN LOS INGRESOS AUTORIZADOS COMO PRESUPUESTO ORIGINAL CON UN IMPORTE DE 51 MILLONES 18 MIL 793 DE LOS CUALES 39 MILLONES 554 MIL 334 PESOS CORRESPONDEN A PRESUPUESTO ORIGINAL DEL ESTADO LOS CUALES INCLUYEN LOS 11 MILLONES 464 MIL 459 PESOS DE INGRESOS PROPIOS PROYECTADOS PARA EL 2018. ASI MISMO SE ESTA REGISTRANDO MODIFICACIONES A DICHO PRESUPUESTO A TRAVES DE LAS AMPLIACIONES POR 40 MILLONES 284 MIL 373 PESOS CON 55 CENTAVOS. A LA FECHA LOS INGRESOS RECAUDADOS SE REPORTAN POR UN IMPORTE DE 71 MILLONES 805 MIL 861 PESOS CON 38 CENTAVOS. SON LOS QUE EFECTIVAMENTE HAN SIDO RECIBIDOS PARA LA OPERACION DIARIA DE ESTA UNIVERSIDAD.

EGRESOS

EN LO QUE RESPECTA A LOS EGRESOS. EL APROBADO VA EN IGUALDAD CON EL PRESUPUESTO ORIGINAL. YA QUE SON LOS RUBROS DE EROGACIONES QUE ORIGINALMENTE SE APLICAN AL INICIO DE OPERACIONES DEL EJERCICIO. SIN EMBARGO. ESTE SE VA MODIFICANDO DE ACUERDO A LA CAPACIDAD Y A LA NECESIDADES QUE DETERMINEN LAS OPERACIONES REALES. APROBADAS Y EJERCIDAS EN SU MOMENTO. POR LO QUE DICHO PRESUPUESTO HA SUFRIDO A LA FECHA MODIFICACIONES POR UN IMPORTE DE 40 MILLONES 284 MIL 373 PESOS CON 55 CENTAVOS. LAS CUALES ESTAN RESPALDADAS EN LAS AMPLIACIONES APLICADAS.

POR ULTIMO. AL 30 DE SEPTIEMBRE SE TIENE REGISTRADO UN IMPORTE DE 50 MILLONES 692 MIL 681 PESOS CON 44 CENTAVOS POR UN PRESUPUESTO DE EGRESOS EFECTIVAMENTE EJERCIDO. EN ESTE IMPORTE SE ESTA INCLUYENDO LAS APLICACIONES AL CAPITULO 5000 DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES POR 513 MIL 236 PESOS CON 57 CENTAVOS.


ELABORADO
L.C. SAUL FUENTES VILLEGAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


AUTORIZADO
L.C. BULMARO REYES QUIÑONEZ
RECTOR

CON FUNDAMENTO EN LOS ARTICULOS 257 Y 258 Y LOS DEMAS CORRELATIVOS DEL CODIGO FINANCIERO NUMERO 18 PARA EL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE. SE HACE CONSTAR QUE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ANEXAN. Y SUS NOTAS CORRESPONDIENTES. INCLUYEN TODAS LAS TRANSACCIONES REALIZADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018 MISMAS QUE FUERON APROBADAS EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD APLICABLE, POR LO QUE REPRESENTAN FIELMENTE LA SITUACION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA DE ESTA ENTIDAD A LA FECHA INDICADA.