



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020 y 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,142,352	2,653,399
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	2,211,500
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,142,352	441,899
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,696,267	12,144,622
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,696,267	12,144,622
Otros Ingresos y Beneficios	3,214	4,190
Ingresos Financieros	3,214	4,190
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	14,841,834	14,802,211
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	12,617,098	13,006,444
Servicios Personales	9,767,030	9,349,361
Materiales y Suministros	469,287	517,989
Servicios Generales	2,380,781	3,139,095
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,235	37,703
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	9,235	37,703
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,626,332	13,044,147
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,215,501	1,758,064

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

C.P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



CONCEPTO		Año	Año	CONCEPTO		Año	Año
		2020	2019			2020	2019
ACTIVO	PASIVO						
Activo Circulante	Pasivo Circulante						
Efectivo y Equivalentes	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,043,080	1,314,747			749,137	1,009,505
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Documentos por Pagar a Corto Plazo	86,417	66,216			0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	76,138	81,775			0	0
Inventarios	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0			0	0
Almacenes	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0			0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0			0	0
Otros Activos Circulantes	Provisiones a Corto Plazo	-901	48			0	0
Total de Activos Circulantes	Total de Pasivos Circulantes	3,205,733	1,464,787			749,137	1,009,505
Activo No Circulante	Pasivo No Circulante						
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0			0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0			0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Deuda Pública a Largo Plazo	24,184,930	24,184,930			0	0
Bienes Muebles	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	22,133,963	22,096,313			0	0
Activos Intangibles	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	1,786,484	1,736,745			0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Provisiones a Largo Plazo	-1,360,346	-5,454,686			0	0
Activos Diferidos	Total de Pasivos No Circulantes	0	0			0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	Total del Pasivo	0	0			749,137	1,009,505
Otros Activos no Circulantes	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	46,745,031	42,563,302				
Total de Activos No Circulantes	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49,954,764	44,028,088			6,567,626	6,567,626
Total del Activo	Aportaciones					0	0
	Donaciones de Capital					6,567,626	6,567,626
	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					0	0
	Hacienda Pública/Patrimonio Generado					42,638,002	36,450,957
	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)					2,215,501	-4,777,268
	Resultados de Ejercicios Anteriores					36,657,445	41,434,713
	Revalúos					0	0
	Reservas					0	0
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					3,765,055	-206,488
	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					49,205,627	43,018,563
	Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio					49,954,764	44,028,088

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

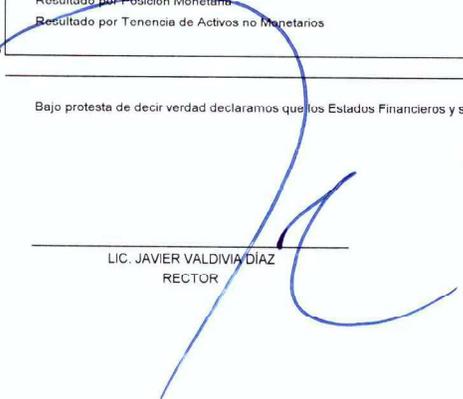

C.P. MONICA RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

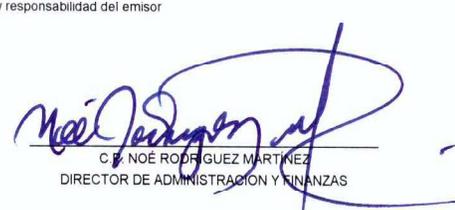


Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	5,926,676
Activo Circulante	0	1,744,947
Efectivo y Equivalentes	0	1,728,333
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	20,201
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,638	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	949	0
Activo No Circulante	0	4,181,729
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	37,650
Activos Intangibles	0	49,739
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	4,094,340
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	260,368
Pasivo Circulante	0	260,368
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	260,368
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,187,044	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,187,044	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,992,769	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,777,268
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,971,543	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

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


 LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
 RECTOR


 C. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	1,464,787	42,295,167	40,550,221	3,209,733	1,744,947
Efectivo y Equivalentes	1,314,747	27,328,830	25,600,497	3,043,080	1,728,333
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	68,216	14,956,618	14,936,417	88,417	20,201
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	81,776	66	2,704	79,138	-2,638
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	48	9,654	10,603	-901	-949
Activo No Circulante	42,563,302	4,181,729	0	46,745,031	4,181,729
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,184,930	0	0	24,184,930	0
Bienes Muebles	22,096,313	37,650	0	22,133,963	37,650
Activos Intangibles	1,736,745	49,739	0	1,786,484	49,739
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,454,686	4,094,340	0	-1,360,346	4,094,340
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	44,028,088	46,476,897	40,550,221	49,954,764	5,926,676

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

Noé Rodríguez Martínez
C.P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
 (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					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
	Títulos y Valores	Peso	México	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
	Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
	Títulos y Valores	Peso	México	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
	Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
	Títulos y Valores	Peso	México	0	0
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
	Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
	Títulos y Valores	Peso	México	0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				1,009,505	749,137
Total Deuda y Otros Pasivos				1,009,505	749,137

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
 RECTOR

Mari Rodríguez Martínez
 C.P. NOE RODRIGUEZ MARTINEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019	5,567,626				5,567,626
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	5,567,626				5,567,626
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019		41,228,225	-4,777,268		36,450,957
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		41,434,713	-4,777,268		41,434,713
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-206,488			-206,488
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	5,567,626	41,228,225	-4,777,268	0	43,018,583
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		-4,777,268	10,964,312		6,187,044
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,777,268	2,215,501		2,215,501
Revalúos		0	4,777,268		0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	3,971,543		3,971,543
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	5,567,626	36,450,957	6,187,044	0	49,205,627

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

Noé Rodríguez Martínez
C.P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020 y 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	14,841,834	20,727,061
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	3,028,596
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,145,566	572,695
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	349,062
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,696,267	16,776,708
Otros Origenes de Operación	0	0
Aplicación	13,026,111	20,673,944
Servicios Personales	9,767,030	13,752,367
Materiales y Suministros	432,647	1,152,940
Servicios Generales	2,366,334	4,939,276
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	9,447	42,503
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	450,653	786,858
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,815,723	53,118
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Origenes de Inversión	0	0
Aplicación	87,389	306,249
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	37,650	13,371
Otras Aplicaciones de Inversión	49,739	292,878
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-87,389	-306,249
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Origenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,728,333	-253,132
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	1,314,747	1,567,878
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	3,043,080	1,314,747

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

C. P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(Pesos)

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
A LA FECHA NO SE TIENEN REGISTRADOS PASIVOS CONTINGENTES		
TOTAL		

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR


C.P. NOÉ RODRIGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

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	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	3,214,000	244,418	3,458,418	2,145,566	2,145,566	-1,068,434
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	273,639	273,639	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	16,668,000	119,694	16,787,694	12,696,267	12,696,267	-3,971,733
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	19,882,000	637,751	20,519,751	14,841,834	14,841,834	-5,040,166
				Ingresos excedentes'		-5,040,166

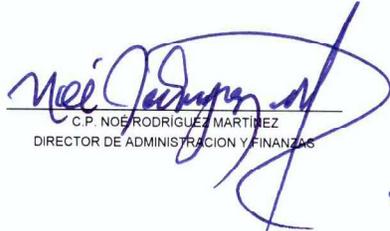
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	273,639	273,639	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	16,668,000	119,694	16,787,694	12,696,267	12,696,267	-3,971,733
			0			0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autonomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	3,214,000	244,418	3,458,418	2,145,566	2,145,566	-1,068,434
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	19,882,000	637,751	20,519,751	14,841,834	14,841,834	-5,040,166
				Ingresos excedentes		-5,040,166

Los Ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público configurado. Se sugiere revisar:

- Que la clasificación administrativa en Configuración del Ente sea correcta.
- Que sus ingresos estén clasificados en los conceptos correctos y aplicables a su Ente Público. Se deberá corregir o reclasificar lo que se requiera.

Es necesario tomar en cuenta que el formato limita los ingresos que corresponden a los Poderes Legislativo, Judicial, Órganos Autónomos, Sector Paraestatal y Empresas productivas del Estado, por lo que el SAACG.NET mostrará completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.

LIC. JAVIER VALDIVIA DIAZ
 RECTOR


 C.P. NOÉ RODRIGUEZ MARTÍNEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

Concepto	Egresos			Devengado	Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado			
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
RECTORIA	\$1,251,300	\$43,181	\$1,294,481	\$714,423	\$714,423	\$580,058
RECTORIA	\$1,251,300	\$43,181	\$1,294,481	\$714,423	\$714,423	\$580,058
DIRECCION DE VINCULACION	\$1,347,500	\$117,836	\$1,465,436	\$887,392	\$875,328	\$578,044
VINCULACION	\$1,347,500	\$117,836	\$1,465,436	\$887,392	\$875,328	\$578,044
DIRECCION DE PLANEACION	\$1,112,400	\$208,870	\$1,321,270	\$657,758	\$652,307	\$663,512
PLANEACION	\$500,100	\$3,393	\$503,493	\$325,245	\$325,245	\$178,248
SERVICIOS ESCOLARES	\$612,300	\$205,477	\$817,777	\$332,513	\$327,062	\$485,264
DEPARTAMENTO JURIDICO	\$331,400	\$3,874	\$335,274	\$214,063	\$214,063	\$121,211
JURIDICO	\$331,400	\$3,874	\$335,274	\$214,063	\$214,063	\$121,211
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	\$4,561,900	-\$93,493	\$4,468,407	\$5,237,521	\$5,207,502	\$3,240,886
ADMINISTRACION Y FINANZAS	\$4,332,600	\$66,762	\$4,399,362	\$2,757,719	\$2,752,267	\$1,641,643
SERVICIOS GENERALES	\$3,578,100	-\$184,110	\$3,393,990	\$2,128,987	\$2,114,420	\$1,265,003
SOPORTE TECNICO	\$651,200	\$23,855	\$675,055	\$340,815	\$340,815	\$334,240
DIRECCION ACADEMICA	\$7,277,400	\$85,204	\$7,362,604	\$5,012,564	\$4,995,224	\$2,350,039
DIRECCION ACADEMICA	\$7,277,400	\$85,204	\$7,362,604	\$5,012,564	\$4,995,224	\$2,350,039
Total del Gasto	\$19,882,000	\$365,471	\$20,247,471	\$12,713,722	\$12,662,847	\$7,533,749

LIC. JAVIER VALDIVIA DIAZ
RECTOR

C.P. NOE RODRIGUEZ MARTINEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calviño
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3-4)
	Aprobado 1	Amplicaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Servicios Personales	15,353,000	12,010	15,365,010	9,767,030	9,767,030	5,597,980
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,198,000	-68,947	6,129,053	4,217,034	4,217,034	1,912,019
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,922,400	-181,868	4,740,532	3,254,327	3,254,327	1,486,205
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,331,800	158,414	1,488,214	331,395	331,395	1,156,819
Seguridad Social	1,884,800	3,053	1,887,853	1,262,405	1,262,405	625,448
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	975,000	90,549	1,065,549	701,870	701,870	363,679
Previsiones	41,000	12,810	53,810	0	0	53,810
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	476,000	163,680	639,680	469,267	432,647	190,593
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	199,000	86,442	284,442	191,315	174,140	93,127
Alimentos y Utensilios	36,500	9,335	45,835	36,419	36,419	9,416
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	15,000	52,143	67,143	46,110	46,110	21,034
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,500	-895	2,605	2,605	2,605	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	185,000	0	185,000	134,275	132,152	50,725
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	17,860	17,860	17,860	518	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	37,000	19,995	56,995	40,704	40,704	16,291
Servicios Generales	3,877,200	102,191	3,979,391	2,380,781	2,366,334	1,598,611
Servicios Básicos	886,400	-81,685	804,715	370,218	370,218	434,497
Servicios de Arrendamiento	820,000	-292,279	527,721	243,493	243,493	284,227
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	603,000	110,572	713,572	574,205	573,005	199,967
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	88,600	32,200	120,800	109,801	109,801	8,999
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	527,600	95,774	623,374	454,402	453,219	160,972
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	31,000	70,110	101,110	99,828	99,828	1,282
Servicios de Traslado y Viáticos	430,000	-51,157	378,843	163,550	163,550	215,293
Servicios Oficiales	165,000	93,007	258,007	159,366	147,302	98,641
Otros Servicios Generales	267,000	125,649	392,649	205,916	205,916	186,733
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	50,000	-5,000	45,000	9,235	9,447	35,765
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	50,000	-5,000	45,000	9,235	9,447	35,765
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	125,800	72,389	198,189	87,389	87,389	110,800
Mobiliario y Equipo de Administración	0	3,624	3,624	3,624	3,624	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	34,026	34,026	34,026	34,026	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	125,800	34,739	160,539	49,739	49,739	110,800
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	0	0	0	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
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	0	0	0	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	19,882,000	365,471	20,247,471	12,716,792	12,662,847	7,533,749

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

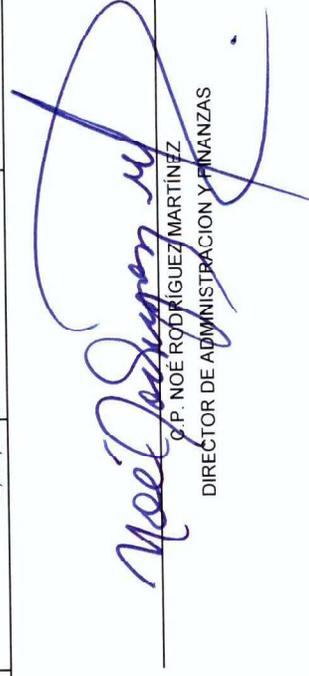
C.P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	19,748,200	296,081	20,044,281	12,626,332	12,575,458	7,417,949
Gasto de Capital	133,800	69,389	203,189	87,389	87,389	115,800
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	12,662,847	7,533,749

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR


 C.P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Universidad Tecnológica de Calvillo
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación						0
Justicia						0
Coordinación de la Política de Gobierno						0
Relaciones Exteriores						0
Asuntos Financieros y Hacendarios						0
Seguridad Nacional						0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						0
Otros Servicios Generales						0
Desarrollo Social	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	12,662,847	7,533,749
Protección Ambiental						0
Vivienda y Servicios a la Comunidad						0
Salud						0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						0
Educación	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	12,662,847	7,533,749
Protección Social						0
Otros Asuntos Sociales						0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						0
Combustibles y Energía						0
Minería, Manufacturas y Construcción						0
Transporte						0
Comunicaciones						0
Turismo						0
Ciencia, Tecnología e Innovación						0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						0
Otros no Clasificados en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno						0
Saneamiento del Sistema Financiero						0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						0
Total del Gasto	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	12,662,847	7,533,749

Mae Rodríguez
 C.P. MAE RODRIGUEZ MARTINEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
 RECTOR



Universidad Tecnológica de Calillo
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	19,882,000	14,841,834	14,841,834
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	19,882,000	14,841,834	14,841,834
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	19,882,000	12,713,722	12,662,847
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	19,882,000	12,713,722	12,662,847
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	2,128,112	2,178,986

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	2,128,112	2,178,986
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	2,128,112	2,178,986

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

C.P. NOÉ RODRIGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Universidad Tecnológica de Calvillo
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

Concepto	Egresos				Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devenigado 4	
Programas	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	7,533,749
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	7,533,749
Prestación de Servicios Públicos	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	7,533,749
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0
Apoyo al proces. presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0
Total del Gasto	19,882,000	365,471	20,247,471	12,713,722	7,533,749

LIC. JAVIER VALDIVIA DIAZ
RECTOR

C.P. NOE RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2020

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

- El monto en este renglón corresponde al dinero acumulado que se tiene en las cuentas bancarias, independientemente del origen del recurso, ya sea federal, estatal o propio.

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,043,080.00	\$ 1,314,747.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- Corresponde a los gastos por comprobar y anticipos de los cuales será necesario realizar una revisión detallada y depurar o reclasificar dichas cuentas.

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$167,555.00	\$149,992.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	-901.00	\$48.00
Suma	\$166,654.00	\$150,040.00

Nota: Es importante mencionar que es necesario revisar los importes individuales que componen dicho monto y depurar las cuentas, así como determinar aquellas que se consideren incobrables, lo cual será sometido al Consejo Directivo.

- Clasificación de los derechos a recibir efectivo y equivalente, y bienes o servicios a recibir según su vencimiento (90, 180, 365 o más)

Plazo de vencimiento	importe
MENOR A 90 DÍAS	\$166,654.00
MAYOR A 90 DÍAS Y HASTA 180 DÍAS	0.00
MAYOR A 180 DÍAS Y HASTA 365 DÍAS	0.00

MAYOR A 365 DÍAS 0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. A la fecha y por la naturaleza de este organismo público no se cuenta con bienes para transformación o consumo.
5. Los métodos de valuación al inventario: NO APLICA

Inversiones Financieras

6. A la fecha y por la naturaleza de este organismo público no se cuenta con inversiones financieras.
7. NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. En este rubro se encuentra el valor del edificio xxv aniversario, así como el valor catastral de los terrenos de la Universidad. El valor del inventario se encuentra a valor histórico, es necesario realizar un avalúo de los bienes muebles e inmuebles, así como dar de baja el mobiliario y equipo obsoleto o en mal estado. Se está trabajando en la conciliación de los activos fijos con los registros contables, para proceder al cálculo de la depreciación correspondiente y determinar un valor real del activo.

CONCEPTO	2020	2019
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESOS	\$24,184,930.00	\$24,184,930.00
BIENES MUEBLES	\$22,105,643.00	\$22,096,313.00

9. Activos intangibles

ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1,759,945.00	\$ 1,736,745.00
---------------------	-----------------	-----------------

10. Estimaciones y Deterioros

DEPRECIACIONES ACUMULADAS	AMORTIZACIONES ACUMULADAS	TOTAL DE ESTIMACIONES Y DETERIOROS
0.00	1,360,346.00	1,360,346.00

Por sugerencia de los Auditores Externos Medina R. y Asociados S.C, que a la letra dice "Se recomienda ve la posibilidad de cancelar el total del registro de depreciación registrada en el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019, tomando en cuenta que la cuenta pública ya fue presentada."

Esto derivado de que el cálculo de la depreciación no está determinado de manera adecuada ya que no es sobre una base depurada y del total de los activos no circulantes ni conforme a los lineamientos establecidos de las principales reglas de registro y valoración del patrimonio emitido por el CONAC.

Por tal motivo el asiento que se había generado al cierre del ejercicio se cancela en el ejercicio 2020, en tanto no quede valuado y/o conciliado el total de los activos.

Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante,

CLASIFICACIÓN	MONTO
CIRCULANTE	\$ 0.00
NO CIRCULANTE	\$ 0.00

Pasivo

1. Los pasivos circulantes es necesario revisar de manera detallada la cuenta de proveedores y depurar o rectificar las que sea necesario de acuerdo a su origen.

Concepto	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	\$ 749,137.00	\$ 1,009,505.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 0.00	\$ 0.00
Suma de Pasivo	\$ 749,137.00	\$ 1,009,505.00

ID) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión del 01 de enero al 30 de septiembre 2020

CONCEPTO	2020	2019
DERECHOS	\$ 0.00	\$ 2,211,500.00
PRODUCTOS	\$ 0.00	\$ 0.00
INGRESOS DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2,142,352.00	\$ 441,899.00

2. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

	2020	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS.	\$12,696,267.00	\$12,144,622.00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 3,214.00	\$ 4,190.00

3. Otros Ingresos y Beneficios

A la fecha que se informa no se han tenido otros ingresos o beneficios.

Gastos y Otras Pérdidas

- Gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	2020	2019
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$12,617,098.00	\$13,006,444.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 9,235.00	\$ 37,703.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ 0.00	\$ 0.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2020

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 0.00	\$ 0.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$12,626,332.00	\$13,044,147.00

Egresos por capítulo del gasto

CAPÍTULO DEL GASTO	2020	2019
1000	\$9,767,030.00	\$9,349,361.00
2000	\$ 469,287.00	\$ 517,989.00
3000	\$2,380,781.00	\$3,139,095.00
4000	\$ 9,235.00	\$ 37,703.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Concepto	2020	2019
Resultado de Ejercicios	\$2,215,501.00	-\$4,777,268.00

2. Procedencia de los recursos que modifican el patrimonio generado e información de la deuda pública.

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y sus modificaciones en el activo no circulante.

La Universidad Tecnológica de Calvillo no tiene contratada deuda pública.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2020

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,043,080.00	\$ 1,314,747.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 0.00	\$ 0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 0.00	\$ 0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 0.00	\$ 0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,043,080.00	\$ 1,314,747.00

2. A la fecha que se informa se han adquirido bienes muebles por un monto global según se refleja en el siguiente cuadro: pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

CONCEPTO	IMPORTE
Bienes Muebles(bomba para aljibe)	\$9,330.00

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2019
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	
Depreciación	
Amortización	
Incrementos en las provisiones	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2020

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Universidad Tecnológica de Calvillo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		14,841,834
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		14,841,834



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2020

Universidad Tecnológica de Calvillo
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

1. Total de egresos presupuestarios		12,713,722
2. Menos egresos presupuestarios no contables		87,389
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	3,624	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	34,026	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	49,739	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de Inventarios	0	



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO

2020

3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		12,626,332

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Actualmente se tiene pendiente el registro en cuentas de orden de dos demandas laborales provenientes de los años 2015 y 2016, según se muestra en la siguiente tabla:

Contables

Concepto	Importe
JUICIOS 1 Carolina Ponce Hernández (2015)	\$ 361,359.00
JUICIOS 2 Arturo Ibarra Romo (2016)	\$ 139,422.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 500,781.00

Presupuestarias

Concepto	Importe
INGRESOS	\$ 0.00
EGRESOS	\$ 0.00

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Universidad Tecnológica de Calvillo, es una Universidad situada en el Municipio de Calvillo que pertenece al Estado de Aguascalientes, actualmente atiende jóvenes del propio Municipio así como de algunas localidades del Estado de Zacatecas y algunos otros municipios del Estado de Aguascalientes.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2020

La Universidad Tecnológica de Calvillo cuenta con una matrícula registrada para el cuatrimestre mayo- agosto 2020 de 306 alumnos y con una plantilla de personal promedio de 78 empleados entre directivos, administrativos, personal docente y personal de apoyo.

Actualmente ofrece 6 carreras a nivel Técnico Superior Universitario, dos de las cuales tienen opción dual y tradicional, además se ofrecen 3 a nivel licenciatura y 1 a nivel ingeniería.

Considerando que la Universidad es un Ente Público y dentro de sus obligaciones es importante generar información transparente, oportuna y confiable, por tal motivo es necesario que la información financiera que se emita cumpla con todos los requisitos mencionados y asimismo permita tomar las decisiones adecuadas para el buen funcionamiento del Ente buscando siempre cumplir con sus objetivos.

2. Panorama Económico y Financiero

La Universidad Tecnológica de Calvillo actualmente cuenta con tres principales fuentes de financiamientos que corresponden a la recepción de recursos estatales, recursos federales y recurso propios, con dichos recursos cubre las necesidades propias de la operación que principalmente se aplican en el capítulo 1000, 2000 y 3000, quedando muy poco recurso para el crecimiento en infraestructura educativa e inclusive para el propio mantenimiento de la ya existente; los gastos de operación van en incremento debido al crecimiento en infraestructura, la apertura de nuevas carreras, la inflación misma en los productos y servicios de tal forma que será necesario buscar la forma de bajar más apoyos, solicitar más recursos al Estado y/o a la Federación, e implementar políticas que favorezcan el máximo aprovechamiento de los recursos económicos, materiales y humanos con los que se cuenta actualmente.

3. Autorización e Historia

La fecha de creación de esta Universidad Tecnológica es el día 08 de julio de 2013 según consta en el periódico oficial del Estado de Aguascalientes de esa misma fecha.

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social: Educación a Nivel Superior
- b) Principal actividad: Educación superior
- c) Ejercicio fiscal: 2020
- d) Régimen jurídico: Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal dotada de personalidad jurídica y patrimonio propio.
- e) Consideraciones fiscales del ente: se tiene la obligación de retenedor de ISR derivada de honorarios, sueldos; así como también tiene la obligación de pagar las cuotas obrero patronales ante el IMSS e ISSSPEA, los impuestos estatales derivados de una relación laboral (ISN).

- f) Estructura organizacional básica: La estructura organizacional se constituye de acuerdo al analítico de sueldos que nos autoriza la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas.
- g) Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: Actualmente la Universidad no forma parte de ningún fideicomiso.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

En la preparación y emisión de los estados financieros de la Universidad Tecnológica de Calvillo se ha tratado de observar la normatividad emitida y las disposiciones legales a que somos sujetos como un organismo público descentralizado; más sin embargo en lo que se refiere a las "principales reglas de registro y valoración del patrimonio y la guía de la vida útil estimada y porcentajes de depreciación, ambos emitidos por el CONAC, actualmente nos encontramos en proceso de conciliación con la Universidad Tecnológica del Norte de Aguascalientes.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Actualmente la Universidad Tecnológica de Calvillo no tiene definidas políticas internas de contabilidad y solo observa las que son de aplicación general para todos los organismos públicos descentralizados, emitidos por el CONAC y las leyes aplicables.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) Activos en moneda extranjera: No se cuenta con activos en moneda extranjera
- b) Pasivos en moneda extranjera: No se cuenta con pasivos en moneda extranjera
- c) Posición en moneda extranjera: No se cuenta con Posición en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio: No Aplica, ya que no se realizaron operaciones en moneda extranjera.
- e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica

8. Reporte Analítico del Activo

La Universidad Tecnológica de Calvillo está en proceso de conciliar los Activos no circulantes debidamente contra el inventario físico, así como el registro correspondiente de las depreciaciones que vienen de ejercicios anteriores, conforme a las "principales reglas de registro y valoración del patrimonio y la guía de la vida útil estimada y porcentajes de depreciación, ambos emitidos por el CONAC, por lo que actualmente no refleja el valor real del patrimonio.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica

10. Reporte de la Recaudación

A continuación, se presenta la tabla donde se puede mostrar el importe recaudado:

CONCEPTO	RECAUDADO
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2,142,352.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS.	\$ 12,696,267.00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 3,214.00
TOTAL	\$ 14,841,834.00

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

En cuanto a los procesos de mejora implementados por la Universidad Tecnológica de Calvillo puede mencionarse que se cuenta actualmente la certificación conforme a la Norma ISO 9001:2015, se cuenta con dos carreras certificadas a nivel de Técnico Superior Universitario de las áreas de Administración y Mercadotecnia. Durante este ejercicio se tiene contemplado la certificación de la Carrera de Turismo a nivel de Técnico Superior Universitario, así como la apertura de la carrera de Técnico Superior Universitario en Gastronomía. Todo lo mencionado anteriormente nos permitirá ofrecer un servicio de mayor calidad, además de medir de manera más objetiva los logros y detectar los puntos de mejora dentro de la institución.



14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Revisar y depurar cuentas de pasivos, registrar cuentas de orden, conciliación, avalúo y registro contable de bienes inmuebles y muebles.

16. Partes Relacionadas

En la Universidad Tecnológica de Calvillo no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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


C. P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS