

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE**

**1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Activo Circulante**

**Efectivo y Equivalentes**

**Bancos**

La cuenta de bancos al 30 de Noviembre 2020, se integra de la manera siguiente:

<b>CUENTA BANCARIA</b>	<b>Noviembre2020</b>	<b>Octubre 2020</b>
BANORTE CTA. 613 PRODEP 2011	115,073.80	115,052.71
SANTANDER CTA. 476 Sub. Federal Gasto Operativo	10,567.02	188,446.45
SANTANDER CTA. 522 Sub. Estatal p/Gasto Operativo	13,317.69	6,951.55
SANTANDER CTA. 400 Ingresos Propios	2,192,700.04	8,573,056.42
SANTANDER CTA. 422 Nómina, Recurso Federal	874,402.67	180,130.85
SANTANDER CTA. 453 Nómina, Recurso Estatal	37,869.59	332,417.42
BANORTE CTA. 113 NÓMINA, Recurso Estatal	10,061.80	10,060.71
BANORTE CTA. 110 Recursos Propios	26,142.23	26,139.40
BANORTE CTA 1088929548 Ministración Estatal	3,975,505.22	10,030.55
BANCOMER CTA 0114658779 Ministración Federal	1,269,435.01	6,500,311.51
BANCOMER CTA 0115739845 PROFEXE 2020	152,082.00	0.00
<b>TOTAL, BANCOS</b>	<b>8,677,157.07</b>	<b>15,942,597.57</b>
<b>TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>8,677,157.07</b>	<b>15,942,597.57</b>

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes**

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes al 30 de Noviembre de 2020, se integran por Cuentas por cobrar y Deudores Diversos a Corto Plazo de la manera siguiente:

2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".

CONCEPTO	Noviembre 2020	Octubre 2020
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	94,317.43	0.0
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	148,441.57	391,736.300
<b>TOTAL, DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>242,759.00</b>	<b>391,736.30</b>

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.

DESCRIPCIÓN	Octubre 2020	Noviembre 2020
Contra-Recibos Pendiente por cobrar GEM	2,128,140.78	2,575,230.78
<b>TOTAL, DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2,128,140.78</b>	<b>2,575,230.78</b>

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.

Deudores Diversos	Octubre 2020	Noviembre 2020
Francisco Ruiz Velazco	0.00	343.00
Hugo Elías González Gutiérrez	4,800.00	4,800.00
Elizabeth Vega Palomares	13,655.00	0.00
Carlos Mejía Salazar	3,000.00	3,000.00
Ignacio Alanís Vilchis	2,709.00	1,323.00
Elizabeth Hernández González	20,000.00	20,000.00
Laura Viridiana Meza Daniel	992.00	992.00
Juan Luis Rubio Hernández	13,248.20	509.70
Hugo Enrique Mejía Valdez	27,754.47	-1773.08
Jesús Edgar Zarco Colin	0.00	-1943.33
Raúl García Hernández	10,000.00	10,000.00
Jaqueline Martínez Peredo	1,729.00	1,729.00

**2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".**

Josefina Flores Anaya	15,344.00	1709.00
Corina Díaz Borja	4,480.00	4,480.00
David Alejandro Mavil	1,177.00	-207.25
Raquel Robledo	21,935.75	31.50
Mauricio Medrano Luna	6,930.25	6,930.25
Armando Iñiguez	2,921.20	-2,078.80
Corina Ruth García Reyes	1,870.00	0.00
Thanía Núñez Pedraza	3,648.00	0.00
Karina Albino Díaz	6,545.00	5,775.00
Elisama Ventura Rosa	7,700.00	3,208.32
Laura Patricia Almeida Colín	1,488.00	992.00
Jesús Agredano Zarza	1,000.00	0.00
Verónica Hernández González	3,700.00	0.00
Karen de la Cruz Vicente	9,000.00	9,000.00
Carlos A Flores Hernández	2,193.61	2,193.61
Gisela Velázquez Garduño	5,313.09	0.00
Fabiola Rivera Ramirez	9,475.00	9,475.00
Jesús Alberto Morales Flores	15,877.16	8,975.32
Elvia Alva Rojas	1,884.60	0.00
Carlos Millán Hinojosa	2,061.00	2,061.01
Damián Fonseca Rito	941.00	0.00
Ana Laura Arenas Emiliano	3,026.00	0.00
Mariela Guadalupe Ávila Bautista	3,026.00	3,026.00
Jesús Miguel Ríos Miramar	4,107.20	1,369.08
Gerardo Daniel Francia Morales	4,098.20	3,565.47
Subsidio al Empleo	38,452.06	38,190.90
Deudores Nómina No.6 2018	10,764.87	10,764.87
Interacciones	104,889.63	0.00
<b>TOTAL, DE DEUDORES DIVERSOS</b>	<b>391,736.30</b>	<b>148,441.57</b>

El saldo de esta cuenta representa los gastos pendientes de comprobar por los servidores públicos de la Universidad y otras cuentas por cobrar a corto plazo.

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
SUBSECRETARÍA GENERAL DE EDUCACIÓN  
SUBSECRETARÍA DE EDUCACIÓN SUPERIOR Y NORMAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR

2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".

## Activo No Circulante

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 30 de Noviembre de 2020, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	Octubre 2020	Noviembre 2020
Terrenos	18,817,167.00	18,817,167.00
Edificios No habitacionales	157,849,326.87	157,849,326.87
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>176,666,493.87</b>	<b>176,666,493.87</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-34,975,760.63	-34,975,760.63
<b>Total Bienes Inmuebles</b>	<b>141,690,733.04</b>	<b>141,690,733.04</b>

### Bienes Muebles

Al 30 de Noviembre de 2020, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	Octubre2020	Noviembre 2020
Mobiliario y Equipo de Administración	59,152,347.54	59,152,347.54
Equipo de Transporte	5,560,264.23	5,560,264.23
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	100,592,743.63	100,592,743.63
<b>Bienes Muebles</b>	<b>164,296,065.45</b>	<b>164,296,065.45</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-109,797,703.98	-109,797,703.98
<b>Total Bienes Muebles</b>	<b>54,498,361.47</b>	<b>54,498,361.47</b>
<b>Total Activo No Circulante</b>	<b>197,198,384.46</b>	<b>197,198,384.46</b>

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

## PASIVO

### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La Universidad Tecnológica del Valle de Toluca tiene los siguientes adeudos, al 30 de Noviembre de 2020

### Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Los montos de estas cuentas al 30 de Noviembre de 2020 son obligaciones de pago derivadas de diversos procesos adquisitivos.

PROVEEDORES	Octubre 2020	Noviembre 2020
CUERPO DE GUARDIAS DE SEGURIDAD	735,793.79	735,793.79
AMERICAN FACILITY	70,945.60	70,945.60
CREEK CORPORATIVO	107,880.00	107,880.00
DOMSAM COMERCIALIZADORA	0.26	0.26
<b>TOTAL, PROVEEDORES POR PAGAR</b>	<b>914,619.65</b>	<b>914,619.65</b>

### Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta refleja los importes retenidos por concepto de ISR por Remuneraciones de Nómina, HIR seguro de separación, premios de puntualidad, pensión alimenticia, cuotas de los servicios de salud y fianzas de vicios ocultos al 30 de Noviembre de 2020.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	Octubre 2020	Noviembre 2020
CUOTAS DE LOS SERVICIOS DE SALUD	732,052.78	339,035.13
CUOTAS DEL SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	-1,021,967.15	71,579.43

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**

SEGURO DE VIDA VOLUNTARIO	8,348.40	6,983.34
CREDITO A CORTO PLAZO	1,703,947.89	25,905.55
SISTEMA DE CAPITALIZACION	525,091.39	479,152.71
ESTANCIA INFANTIL	708.66	708.66
RETENCIONES DE I.S.R. REMUNERACIONES	490,854.51	538,217.23
CEDIPIEM APOYO PROGRAMA APADRINA UN NIÑO	16,750.25	19,600.25
HIR SEGURO DE SEPARACIÓN INDIVIDUAL	185,912.07	127,011.75
PREMIO DE PUNTUALIDAD	138,966.96	138,127.42
PENSION ALIMENTICIA	26,971.56	9,970.99
RETENCIÓN RESARCIMIENTO A DAÑO MORAL(Sentencia)	7,585.56	7,585.56
<b>TOTAL, DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>2,815,222.88</b>	<b>1,763,878.02</b>

**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

La Universidad Tecnológica del Valle de Toluca tiene otras cuentas por pagar a corto plazo, al 30 de Noviembre de 2020.

<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>Octubre 2020</b>	<b>Noviembre 2020</b>
ESTÍMULOS	34,218.45	34,218.45

2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".

## 2. ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La Universidad obtuvo ingresos durante Noviembre de 2020 por 11 millones 233 mil 460 pesos 02/100 M.N., integrados de la siguiente manera:

#### Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

##### Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

La Universidad recibe del Gobierno Estatal y Federal subsidio para gasto corriente e inversión en activos fijos y son registrados cuando se reciben.

CONCEPTO	MONTO
Subsidio Estatal	5,000,629.00
Subsidio Federal	5,910,337.00
Subsidio del GEM	94,067.00
<b>TOTAL, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>11,005,033.00</b>

#### Otros Ingresos y Beneficios

CONCEPTO	MONTO
Ingresos Financieros	645.02
Otros Ingresos y Beneficios Varios	227,782.00
<b>TOTAL, OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>228,427.02</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>11,233,460.02</b>

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

La Universidad realizó erogaciones en el periodo comprendido del 1 al 30 de Noviembre de 2020 los cuales están integrados por los siguientes rubros:

### Gastos

CONCEPTO	MONTO
Servicios Personales	16,744,736.40
Materiales y Suministros	28,120.04
Servicios Generales	1,009,960.32
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	56,947.20
Bienes Muebles	0.00
Inversión Pública	0.00
Deuda pública	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>17,839,763.96</b>

### 3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El resultado del ejercicio al 30 de Noviembre de 2020 fue de 14 millones 347 mil 865 pesos 72/100 M.N.

### 4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### Efectivo y Equivalentes

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:



2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

CONCEPTO	Noviembre 2020	Octubre 2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	8,954,916.07	16,369,333.87
<b>Total, de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,954,916.07</b>	<b>16,369,333.87</b>

#### 5.- CONCILIACIÓN DE FLUJOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO / DESAHORRO ANTES DE LOS RUBROS EXTRAORDINARIOS

Integración de Flujo de Efectivo	Al 30 de Noviembre 2020	Al 31 de Octubre 2020
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	243,294.73	198,103.86
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,145,662.29	11,433.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,363,072.94	7,736,219.84
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	-7,265,440.50	16,334,333.87

2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".

**6.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

Universidad Tecnológica de Valle de Toluca Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 al 30 de Noviembre de 2020		
1. Ingresos Presupuestarios		11,005,033.00
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	228,427.02	
Incremento por Variación de Inventarios Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia Disminución del Exceso de Provisiones Otros Ingresos y Beneficios Varios Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		
Productos de Capital Aprovechamientos Capital Ingresos Derivados de Financiamientos Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		11,233,460.02

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

### NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cifras que integran las cuentas de orden presupuestales al 30 de Noviembre de 2020 se integran de la siguiente manera:

#### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

	Octubre 2020	Noviembre 2020
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacén	<u>4,591,132.84</u>	<u>4,591,132.84</u>
	4,591,132.84	4,591,132.84
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Artículos Disponibles por el Almacén	<u>4,591,132.84</u>	<u>4,591,132.84</u>
	4,591,132.84	4,591,132.84

2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DE TOLUCA					
Estado de Situación Financiera					
Al 30 de Noviembre de 2020					
Concepto	Octubre	Noviembre	Concepto	Octubre	Noviembre
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (aa1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>15,977,597.6</b>	<b>8,712,157.1</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (aa1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	<b>3,764,061.0</b>	<b>2,712,716.1</b>
a1) Efectivo	35,000.00	35,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
a2) Bancos/Tesorería	15,942,597.57	8,677,157.07	a2) Proveedores	914,619.65	914,619.65
a3) Bancos/Depositos y Otros			a3) Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	2,815,202.89	1,763,878.02
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (bb1+bb2+bb3+bb4+bb5+bb6+bb7)</b>	<b>391,736.3</b>	<b>242,759.0</b>	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	34,218.45	34,218.45
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (bb1+bb2+bb3)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	94,317.43	b2) Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	391,736.30	148,441.57	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (cc1+cc2)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			cc2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo			cc1) Títulos y Valores a Corto Plazo		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (ee1+ee2+ee3)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (cc1+cc2+cc3+cc4+cc5)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles y Muebles a Corto Plazo			<b>i. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			i1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			i2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			i3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
<b>d. Inventarios (dd1+dd2+dd3+dd4+dd5)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	i4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d1) Inventario de Mercancías para Venta			i5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			i6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			<b>g. Provisiones a Corto Plazo (gg1+gg2+gg3)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
<b>e. Almacenes</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacenes para Cuentas Inhabilitadas por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (hh1+hh2+hh3)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
e2) Almacenes por Deterioro de Inventarios			hh1) Ingresos por Clasificar		
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (ff1+ff2)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	hh2) Revaluación por Participar		
ff1) Estimación para Cuentas Inhabilitadas por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			hh3) Otros Pasivos Circulantes		
ff2) Estimación por Deterioro de Inventarios			<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>16,369,333.9</b>	<b>8,954,916.1</b>
<b>g. Otros Activos Circulantes (gg1+gg2+gg3+gg4)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>3,764,061.0</b>	<b>2,712,716.1</b>
gg1) Valores en Garantía					
gg2) Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)					
gg3) Bienes Devueltos de Embargos, Decretos, Aseguramientos y Decreti en Pago					
gg4) Arrogación con Fondos de Terceros					
<b>II. Total de Activos No Circulantes (II = IA + IB)</b>	<b>197,198,384.7</b>	<b>197,198,384.7</b>	<b>IB. Total de Pasivos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
a) Inversiones Financieras a Largo Plazo			<b>II. Total del Pasivo (II = IA + IB)</b>	<b>3,764,061.0</b>	<b>2,712,716.1</b>
b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
c) Bienes Intangibles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	176,666,493.9	176,666,493.9	<b>IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)</b>	<b>72,294,093.0</b>	<b>72,294,093.0</b>
d) Bienes Muebles	165,305,355.40	165,305,355.40	a) Aportaciones	72,294,093.03	72,294,093.03
e) Activos Intangibles			b) Donaciones de Capital		
f) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-144,773,464.6	-144,773,464.6	c) Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
g) Activos Diferidos			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>137,509,564.5</b>	<b>131,146,491.6</b>
h) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			a) Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,710,539.65	14,347,865.72
i) Otros Activos no Circulantes			b) Resultados de Ejercicios Anteriores	108,411,325.80	108,411,325.80
<b>III. Total del Activo (III = IA + II)</b>	<b>213,567,718.5</b>	<b>206,153,300.7</b>	c) Revalúos	8,387,300.06	8,387,300.06
			d) Reservas		
			e) Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
			a) Resultado por Posición Monetaria		
			b) Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>IIII. Total Hacienda Pública/Patrimonio (IIII = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>209,803,657.6</b>	<b>203,440,584.6</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + IIII)</b>	<b>213,567,718.5</b>	<b>206,153,300.7</b>

2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".

Universidad Tecnológica de Valle de Toluca CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES Del 1 al 30 de Noviembre 2020		
	oct-20	nov-20
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Ley de Ingresos Estimada	148,140,815.84	148,140,815.84
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	31,689,663.73	13,755,857.97
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	109,881,042.67	127,663,859.43
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,677,353.84	2,620,406.64
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	849,160.16	905,107.36
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-2,068,466.40	-2,068,466.40
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,068,466.40	2,068,466.40
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	-295,554.31	-295,554.31
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	229,193.20	229,193.20
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	2,814,402.24	2,814,402.24
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion Publica	295,554.31	295,554.31
	<b>296,281,631.7</b>	<b>296,130,642.7</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	15,377,844.74	4,144,384.72
Ley de Ingresos Devengado	0.0	0.0
Ley de Ingresos Recaudado	132,762,971.10	143,996,431.12
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	141,570,706.40	141,419,717.40
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,526,514.00	3,526,514.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	3,043,595.44	3,043,595.44
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00
	<b>296,281,631.7</b>	<b>296,130,642.7</b>

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. 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 económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

### 2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Derivado de las medidas establecidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos y que aunado a las medidas, el Gobierno del Estado de México contempla dentro de sus objetivos, ahorrar en su gasto corriente, que refleje en proporcionar más y mejores servicios a la ciudadanía y a los programas sociales, la Universidad cumplió con su programa de trabajo bajo las premisas de austeridad, disciplina y transparencia en el manejo de los recursos públicos sin detrimento en la calidad y oportunidad de la prestación de sus servicios.

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

### 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Tecnológica del Valle de Toluca fue creada mediante decreto publicado en la Gaceta de Gobierno del Estado de México No. 46 el día 3 de septiembre de 2001 el cual fue modificado por Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en el Periódico Oficial Gaceta del Gobierno número 110 el 17 de julio de 2009 definiéndose dentro del Sistema de Universidades y dotándose del modelo educativo de estas, para el desarrollo y vigilancia de sus procesos educacionales.

b) Principales cambios en su estructura.

En el Ejercicio fiscal 2016 se realizó la autorización de la reestructura de la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca.

### 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social

La Universidad tiene diversas actividades y objetivos los cuales se rigen por los principios de certeza, legalidad, imparcialidad, objetividad y profesionalismo, con los cuales forma profesionistas universitarios impartiendo educación Superior con validez oficial, para ello tiene su domicilio en la Ciudad de Lerma y ejerce sus funciones en este territorio del Estado de México, a través de sus programas cuyas características son la intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad.

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

b) Principal actividad

De acuerdo al artículo 3 del Decreto por el que se crea la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca expedido en la Gaceta del Gobierno del Estado de México del día 3 de septiembre de 2001, el cual fue modificado por Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en el Periódico Oficial Gaceta del Gobierno número 110 el 17 de julio de 2009 las actividades de la Universidad son:

- Impartir educación superior con validez oficial,
- Ofrecer Programas de Educación Superior, con las características de Intensidad, Pertinencia, Flexibilidad y **Calidad**,
- Formar Profesionistas Universitarios, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de los problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.
- Desarrollar estudios o proyectos en las áreas de su competencia,
- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad,
- Promover la cultura científica y tecnológica,
- Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social,
- Organizar y realizar actividades de investigación en las áreas en las que ofrezca educación,
- Formar individuos con actitud científica, creativos, con espíritu emprendedor, orientados a logros y la superación personal,
- Promover la cultura regional, estatal, nacional y universal.

c) Ejercicio fiscal.



**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**

La Información presentada corresponde al 31 de Octubre de 2020.

d) Régimen jurídico.

Este Organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio. La Dirección y Administración de esta Universidad corresponde al Consejo Directivo.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La Universidad Tecnológica del Valle de Toluca, está obligada a retener Impuesto Sobre la Renta por el concepto de los Servicios Personales, así como por los Servicios Profesionales que presta un servicio independiente y a pagar el impuesto del 3 por ciento de Erogaciones por Remuneraciones al Personal.

f) Estructura organizacional básica.

Como lo señala el artículo 5 del Decreto por el que se crea la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca expedido en la Gaceta del Gobierno del Estado de México del día 3 de septiembre de 2001, las autoridades de la Universidad son:

I. El Consejo Directivo, que es el órgano superior de dirección, responsable de vigilar el cumplimiento de las disposiciones; está integrado por:

1. Tres representantes del Gobierno del Estado, que son:

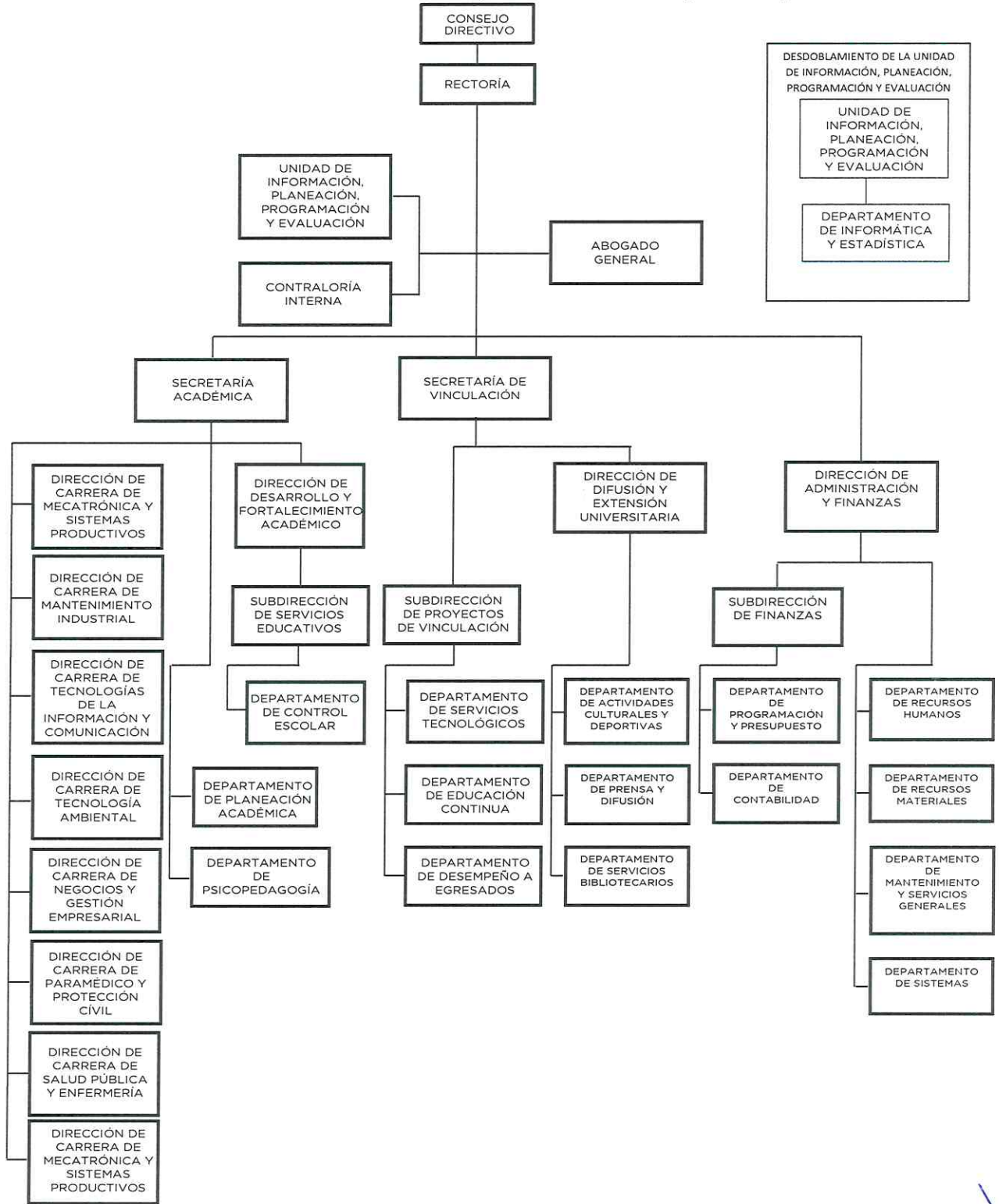
- Secretario de Educación, quien lo Presidirá;
- Secretario de Finanzas; y
- Secretario de Administración.

2. Tres representantes del Gobierno Federal, designados por el Secretario de Educación Pública;

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**

3. Un representante del gobierno municipal de Lerma, México, designado por el H. Ayuntamiento.
  4. Tres representantes del sector Productivo
  5. Un secretario que será designado a propuesta por su presidente;
  6. Un Comisario que será el representante de la Secretaría de la Contraloría.
- II. Un Rector de la Universidad, que es nombrado y removido por el Gobernador del Estado de una terna propuesta por el Consejo Directivo y dura en su cargo cuatro años, pudiendo ser designado para un segundo periodo por el mismo lapso; concluido este, por ningún motivo, podrá ocupar nuevamente ese cargo.
  - III. Un Secretario Académico, tiene a su cargo la coordinación y supervisión de las actividades de las direcciones de carrera.
  - IV. Las Direcciones de carrera, tienen a su cargo el desarrollo de los programas docentes, de investigación, vinculación y extensión, de conformidad con el reglamento interno.
  - V. Un Secretario de Vinculación tiene a su cargo la coordinación de las actividades interinstitucionales de difusión y extensión con los sectores público, privado y social.
  - VI. Una Dirección de Administración y Finanzas, cuyo objetivo es el de planear, organizar, dirigir, controlar y evaluar el desempeño de las actividades relacionadas con la administración y aprovechamiento de los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos, así como la prestación de los servicios generales necesarios para el desarrollo de las actividades de la Universidad, conforme a las normas y disposiciones legales vigentes.
  - VII. Un Abogado General Representante legal de la Universidad en los asuntos jurídicos en que intervenga, así como proporcionar asesoría en la materia a las diversas instancias de la Institución.

2020. "Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense".



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
SUBSECRETARÍA GENERAL DE EDUCACIÓN  
SUBSECRETARÍA DE EDUCACIÓN SUPERIOR Y NORMAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**

- g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario.

La Universidad Tecnológica del Valle de Toluca no abrió cuentas de fideicomisos durante este periodo.

## **5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

En el mes de diciembre de 2008, fue aprobada la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad); la aplicación de la Ley de Contabilidad contempla la armonización de los sistemas contables y presupuesto del sector gubernamental en México, siendo de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, entidades federativas; 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.

El objeto primordial de esta Ley de Contabilidad es contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, así como la administración de la deuda pública. Con la finalidad de coadyuvar al proceso de armonización contable, la propia Ley contempló la creación del Consejo Nacional de Armonización Contable (“CONAC”), constituyéndose como el Órgano de coordinación para la armonización contable y su objeto es el de emitir las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**  
Entre los cambios más importantes previstos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental se encuentran:

- a. Creación de un sistema que aporte información contable, financiera y presupuestal desde el momento mismo en que se planean los presupuestos y programas.
- b. Registro de los derechos de cobro de los ingresos.
- c. Control y resguardo de los bienes (muebles e inmuebles) que conforman el patrimonio de la Entidad (contabilidad patrimonial).
- d. Registro contable con base en devengado; es decir, el registro financiero y presupuestal de los compromisos y derechos de acuerdo con las normas y metodología existentes para determinar los momentos contables de los ingresos y egresos definidos por el CONAC.
- e. Obligación de llevar un reporte y registro de los avances de obra.

Los Estados Financieros que se acompañan y sus notas complementarias, han sido preparados y se presentan de acuerdo con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (MUCG), las reglas contables establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México cumple con los preceptos establecidos en el Código Financiero del Estado de México y Municipios.

Su objetivo es proporcionar elementos necesarios que permitan contabilizar sus operaciones, lo que otorga consistencia a la presentación de los resultados del ejercicio y facilita su interpretación, proporcionando las bases para consolidar criterios uniformes y homogéneos en la información.

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.

## Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Los postulados básicos permiten la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos que afectan el ente público.

Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de los estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

Por lo anterior estos postulados fueron la base para la presentación de los estados financieros de la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca (UTVT).

## Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en la Información Financiera.

La Entidad conforme al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, no realiza el procedimiento de

reevaluación de los estados financieros mientras la economía no se encuentre en un entorno inflacionario, ya que esto ocurrirá cuando la inflación sea igual o mayor que el 26 por ciento acumulado durante los tres ejercicios anuales anteriores.

## 6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

La Universidad, se apega en todo momento a las políticas establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**

a. Inversiones

El efectivo se integra por depósitos a la vista en cuentas bancarias abiertas para la captación de los recursos provenientes de su objeto y para el pago de deudas contraídas por el desarrollo de sus actividades.

b. Bienes muebles

Estos activos se registran a su valor de adquisición (costo histórico).

En todos los casos se deberán incluir los gastos y costos relacionados con su adquisición, así como el impuesto al valor agregado excepto cuando se trate de organismos sujetos a un régimen fiscal distinto al de no contribuyentes.

c. Inventarios

La Universidad maneja el sistema de Costo Promedio como método de valuación de inventarios.



d. Reconocimiento de ingresos y egresos

Los ingresos se reconocen al momento del cobro.

Los egresos se reconocen de acuerdo con las reglas de devengo contable.

e. Cuentas de orden presupuestales de ingresos y egresos.

Con el propósito de contar con herramientas de control que permitan identificar los registros por ingresos y egresos de una Entidad con el ejercicio presupuestal, la

  
  
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
SUBSECRETARÍA GENERAL DE EDUCACIÓN  
SUBSECRETARÍA DE EDUCACIÓN SUPERIOR Y NORMAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**  
Contaduría General Gubernamental de común acuerdo con el Órgano Técnico de Fiscalización del Poder Legislativo y los Municipios, optaron por incluir en el catálogo de cuentas, dentro del grupo de cuentas de orden, las cuentas presupuestales de ingresos y egresos.

Derivado de lo anterior, se debe registrar contable y presupuestalmente durante el ejercicio fiscal, en forma simultánea, tanto la ejecución del presupuesto de egresos como de la Ley de Ingresos.

#### f. Régimen Fiscal

El régimen fiscal para las entidades públicas es el correspondiente a personas morales con fines no lucrativos y sus obligaciones fiscales se determinan conforme al objetivo y funciones asignadas en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, en la Ley que les da origen o en su Decreto de Creación, salvo los casos en que se realicen actividades distintas a la prestación de servicios públicos.

#### g. Indemnizaciones, Compensaciones por Retiro y Primas de Antigüedad

Las entidades públicas no deben registrar ninguna provisión para contingencias por las eventuales indemnizaciones y compensaciones que tenga que pagar a su personal, incluso a favor de terceros, en caso de despidos injustificados así resueltos por los Tribunales correspondientes o cualquier otra derivada de las relaciones laborales, pues consistentemente las deberán reconocer en el ejercicio en que se paguen, debido a que es en ese momento cuando se afecta el presupuesto de egresos del ejercicio.





**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**

**h. Provisiones**

Considerando que todo gasto debe estar previsto en el Presupuesto de Egresos autorizado para cada ejercicio fiscal, es improcedente la creación de cualquier tipo de provisión, como las provisiones para faltantes en inventarios y cuentas incobrables, entre otras; con excepción de aquellos organismos que por su actividad tengan mercancías de fácil acceso con público en general, quienes deberán realizar una provisión contable de acuerdo al porcentaje estimado de pérdidas por robo o mermas, atención médica a pacientes no derechohabientes y créditos otorgados a corto y mediano plazo.

**7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

El Organismo no realiza ningún tipo de transacción o registro en moneda extranjera.

**8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación. La depreciación se calcula mediante el método de línea recta a partir del mes siguiente de adquisición aplicando las tasas aprobadas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
- b) Durante el mes de Noviembre de 2020, no existieron cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos.

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**

- c) Los activos se registran en base a las políticas de registro establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, mismos que son reflejados y registrados en el Programa SICOPA-WEB, en el cual se da a conocer las características, fecha y monto de adquisición, y la persona encargada del resguardo.

## 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos a la fecha de preparación de los presentes estados financieros.

## 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Para lograr el objetivo de la Universidad Tecnológica del Valle de Toluca, de acuerdo con el decreto de creación, recibe subsidios de los Gobiernos Estatal y Federal, para dar cumplimiento al objeto por el que fue creada.

### Transferencia, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas.

Los subsidios que recibió el Organismo durante el mes de Noviembre 2020 se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Subsidio Estatal	5,000,629.00
Subsidio Federal	5,910,337.00
Subsidio GEM	94,067.00
<b>TOTALTRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>11,005,033.00</b>

**2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.**  
**Otros Ingresos y Beneficios**

CONCEPTO	MONTO
Ingresos Financieros	645.02
Otros Ingresos y Beneficios Varios	227,782.00
<b>TOTAL, OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>228,427.02</b>
<b>TOTAL, DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>11,233,460.02</b>

**11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA**

Al 30 de Noviembre de 2020 el Organismo no adquirió ningún tipo de deuda.

**12. CALIFICACIONES OTORGADAS**

Al 30 de Noviembre de 2020, el Organismo no estuvo sujeto a ninguna valoración o calificación

**13. PROCESO DE MEJORA**

Con la finalidad de coadyuvar en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales así como impulsar y consolidar prácticas apegadas a los valores y principios de honestidad, eficacia, transparencia, legalidad y eficacia el Organismo, con base en las observaciones y sugerencias emitidas en su caso por las instancias de control y fiscalización, así como su responsabilidad sobre la objetividad, confiabilidad y oportunidad, en la preparación y presentación de la información financiera y presupuestal, como base para control y toma de decisiones sobre las operaciones, ejecución de programas, ejercicio del presupuesto y cumplimiento de los objetivos institucionales, promueve su seguimiento y los avances para su atención oportuna, de conformidad con las sugerencias y, en su caso, medidas correctivas y preventivas, así como acciones de mejora propuestas, que eviten su recurrencia y fomente el manejo transparente de los recursos públicos e información

2020. “Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer Mexiquense”.  
sobre su gestión, con los avances y resultados que se informan a la Administración  
del Organismo.

#### 14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica.

#### 15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen hechos ocurridos en el período al 30 de Septiembre de 2020, que afecten  
económicamente al Organismo y que no se conocían a la fecha de cierre.

#### 16. PARTES RELACIONADAS

La Universidad, no cuenta con 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 declaramos que los estados financieros y sus  
notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

ELABORO



REVISO

Mtro Jorge Cuevas Sanabria  
Suplente de la Dirección de  
Administración y Finanzas

Mtro. Jorge E. Bernaldez García  
Rector