

A. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO.
Efectivo y Equivalentes
Derecho a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir en esta cuenta se tiene registrado un importe de \$ 2,800,000.00 que data del 2010, el cual representa una parte del subsidio correspondiente a dicho ejercicio, que no fue pagada, aun cuando existe soporte documental con el cual fue contabilizado. Actualmente se esta gestionando la devolucion de la documentacion correspondiente para proceder a la cancelacion de este importe, toda vez que ya fue confirmada la suspension definitiva del envio de dicho recurso.

Bienes Inmuebles, Inmuebles e Intangibles

En esta cuenta esta registrado un importe de \$ 12,221,657.00 que representa el valor de los edificios que componen la infraestructura de la institucion asi como el terreno en el cual estan construidas estas instalaciones que conforman el Campus Universitario. No obstante actualmente se carece de la documentacion que compruebe los valores que se le asignaron a dichos edificios, mismos que se plasman en la relacion de bienes inmuebles. Cabe senalar que todo lo mencionado con anterioridad fue registrado contablemente por personal de esta institucion el cual ya no forman parte de la Administracion Actual.

2. Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio

con fecha 30 de septiembre del 2015 se corrió la poliza de diario 8 con la cual se corrigió la poliza de egreso 72 de fecha 21 de octubre del 2014 afectando la cuenta de resultado del 2014 toda vez que ya existia un pasivo que debia cancelarse, por un importe de 492,800.01 correspondiente a este mismo concepto de gasto, el cual fue afectado al crearse el mencionado pasivo.

3. Notas al Estado de Actividades

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas Contables

2. Cuentas Presupuestarias

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

2. Panorama Económico y financiero

3. Autorización e Historia

Fecha de Creacion: 11 de Septiembre del 2002

4. Organización y objeto social

Formacion de Tecnicos Superiores Universitarios e Ingenieros

5. Base de preparación de los Estados Financieros

6. Políticas de contabilidad significativas

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario

8. Reporte analítico del Activo

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

10. Reporte de la recaudación

11. Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda pública

12. Calificaciones otorgadas

13. Procesos de mejora

14. Información por segmentos

15. Eventos posteriores al cierre

16. Partes relacionadas

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

LIC. FERNANDO CASTILLO VILLAREAL
RECTOR

LIC. VICTOR HUGO AVALOS AGUILAR
DIR. ADMON Y FINANZAS

C.P. ANTONIO GARCIA VILLANUEVA
CONTADOR