NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- **Efectivo y Equivalentes**

El efectivo está constituido por moneda de curso legal, se encuentra a su valor nominal, y se integra como sigue:

BANCOS

INSTITUCIÓN FINANCIERA	No. CUENTA	2018	2017
Bancomer	860 FAM 2014	334.6	13.9
Bancomer	098 subsidio Estatal 2017	253.1	5.5
Bancomer	599 FAM 2017	2,535.2	3,693.5
Banamex	503 FAM 2015	918.4	41.0
Banamex	479 ingresos propios	4,314.3	132.5
Bancomer	305 Op. Estatal Especifica	1,152.7	
Bancomer	496 Op. Federal especifica	9.0	
Bancomer	040 FAM 2018 Edificio de Docencia	19,873.2	
Bancomer	479 FAM 2018 Equipamiento	1,665.8	
Bancomer	495 FAM 2018 Equipamiento	2,140.4	
	Total Bancos	**33,196.7**	**4,877.3**

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de este rubro es de 33 millones 196.7 miles de pesos.

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes**

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2018 se integran por Inversiones Financieras y Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo de la manera siguiente:

CUENTAS DE INVERSIÓN		2018	2017
Banamex	479	3.6	1,706.9
Bancomer	098	1,448.4	0
Bancomer	503	0	4,967.3
Bancomer	860	0	722.6
Total de Inversiones Financieras		**1,452.0**	**7,396.8**

- **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Concepto	2018
Subsidio al Empleo	107.6
Edgar Iván Hernández Martínez	10.0
Servicio de Administración Tributaria	2.0
Total	**119.6**

El saldo al 31 de diciembre de 2018 en este rubro es de 119.6 miles de pesos.

- **Inventarios**

Concepto	2018
Equipamiento FAM 2018	4500.0
Equipo de Cómputo	677.7
Total	**5,177.7**

El saldo de los Inventarios al 31 de diciembre de 2018 es de 5 millones 177.7 miles de pesos.

- **Bienes Inmuebles, Inmuebles e Intangibles**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 este rubro se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
Construcciones en Proceso	**55,232.7**	**25,451.1**
Laboratorio FAM 2014	3,439.8	3,899.1
Centro de documentación FAM 2015	20,099.5	17,858.6
Paneles Solares del Laboratorio	3,693.4	3,693.4
Construcción de Edificio de Docencia 2 Niveles	28,000.0	
Edificios No Habitacionales	**34,614.0**	**34,614.1**
Edificio de Docencia 2 niveles	24,974.5	24,974.5
Edificio Laboratorio Pesado	9,639.6	9,639.6
Total del bienes inmuebles	**89,846.7**	**60,065.2**

- **Bienes muebles**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 este rubro se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
Mobiliario y equipo de administración	6,509.4	5,481.7
Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo	156.1	156.1
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	4,576.7	4,200.1
Vehículos y Equipo de transporte	928.1	928.1
Total del bienes muebles	**12,170.3**	**10,766.0**

- **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**

La depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los bienes muebles que se han consumido durante un periodo, su fin es de índole informativo. El registro contable de la depreciación tiene por objeto reconocer la pérdida del valor de un bien que pueda originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros.

La depreciación se calcula, a partir del mes siguiente al de su adquisición Los porcentajes de depreciación en el ejercicio 2018, son de acuerdo con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México fueron las siguientes:

Bienes	% Anual	Vida Útil
Vehículos	10%	l0 años
Equipo de Computo	20%	5 años
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%	33.3 años
Edificios	2%	50 años
Maquinaria y Equipo	10%	10 años
El resto	10%	10 años

El saldo de la depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2017 se detalla a continuación:

- **Depreciación Acumulada**

Concepto	2018
Mobiliario y equipo de oficina	1,258.2
Equipo de Cómputo	
Maquinaria otros equipos y herramientas	599.1
Vehículos y Equipo de Transporte	249.5
Depreciación edificio Docencia 2do nivel	1,998.0
Depreciación Edificio Laboratorio	682.8
Total	**4,787.6**

PASIVO

- **Cuentas por pagar a corto plazo**

Al 31 de diciembre de 2018, la Universidad Tecnológica de Zinacantepec, tiene adeudos que se relacionan a continuación:

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Los montos que se reflejan en dichas cuentas son obligaciones de pago derivadas de diversos procesos adquisitivos.

PROVEEDORES	MENOR A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
Armando Liborio Vargas Vega		12.2
Delfín por una Cultura Científica		25.0
Distribuidora de Productos de Limpieza Kfcez		37.2
Foliservis S.A. De C.V.		60.0
Sociedad Internacional de Gestión y Evaluación S.C. (Sige)		54.5
Universidad Autónoma del Estado De México		264.5

PROVEEDORES	MENOR A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
Tovar 24 S.A de C.V.	189.1	
Vommy S.A. de C.V.	689.8	
Bled S.A. de C.V.	201.8	
OLI93 S.A. de C.V.	189.3	
Waltbe S.A. de C.V.	216.8	
Insolt S.A. de C.V.	32.0	
Comisión Federal de Electricidad	10.5	
Metrocarrier	20.3	
Factual Service S.A. de C.V.	20.6	
America Facility S.A. de C.V.	53.2	
Seguridad del valle de Toluca	103.2	
Uniformes	94.7	
Mantenimiento, Instalaciones y Montajes	31.6	
Comercializadora y Servicios Josh S.A. de C.V.	184.0	
Comercializadora romdronk S.A. de C.V.	899.1	
Segurigrouo S.A. de C.V.	200.5	
Comercializadora Zolendar S.A. de C.V.	222.7	
Itamyx S.A. de C.V.	66.0	
Sol Pedraza Asesores S.A. de C.V.	45.5	
Servicios Integrales San San S.A. de C.V.	37.0	
SUBTOTAL PROVEEDORES	**3,737.9**	**453.4**

TOTAL PROVEEDORES	**4,191.3**

Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Los montos registrados en dicha cuenta demuestran la obligación de pago a contratistas derivado de los Convenios de Obra por Encargo celebrados con el Instituto Mexiquense de la Infraestructura Física educativa del Gobierno del Estado de México (IMIFE).

CONTRATISTAS	MAYOR A 365 DIAS
Coningar Construcciones, S.A. de C.V.	2,533..2
Grupo Trébol Edificaciones S.A de C.V	24,372.5
Total Contratistas	**26,905.7**

- **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

Los conceptos que refleja este apartado son por retenciones del Instituto de Seguridad Social del Estado de México, retenciones de ISR por remuneraciones, entre otros.

RETENCIONES	MAYOR A 365 DIAS
Fondo del Sistema Solidario de Reparto	1.6
Cuotas de Sistema de Capitalización Individualizada	11.5
Personal ISR	88.0
2% Supervición de Obra	55.4
5% DEMICIC	14.0
.2% DEMICIC	5.6
Cuota por Servicio de Salud	17.4
Cuota por Fondo Solidario de Reparto	22.9
Cuota Sistema de Capitalización Individualizada	5.6
Estancia Margarita Maza de Juárez	.7
Retenciones de ISR por remuneraciones	52.1
Supervisión 2%	70.7
DEMICIC 2% y 5%	24.8
IMPUESTOS Sobre erogaciones por Remuneraciones	14.2
Total Retenciones y Contribuciones	**384.2**

- **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	MONTO
2% Supervisión al IMIFE	2.2
2 y 5 al Millar	.8
Grupo Trébol Edificaciones, S.A. de C.V.	97.1
Total Otras Cuentas por Pagar	**100.1**

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

- **Ingresos y Otros Beneficios**

La Universidad Tecnológica de Zinacantepec obtuvo ingresos al 31 de diciembre de 2018 detallados de la siguiente manera:

- **Transferencia, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas**

CONCEPTO	MONTO
Subsidio Estatal	10,456.9
Subsidio Federal	5,653.8
FAM 2018	32,500.0
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**48,610.7**

- **Otros Ingresos y Beneficios Varios**

CONCEPTO	MONTO
Ingresos Financieros	210.1
Otros Ingresos y Beneficios Varios	47.7
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**257.8**

- **Gastos y Otras Perdidas**

La Universidad realizó egresos al 31 de diciembre de 2018 detallados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Servicios Personales	6,392.8
Materiales y Suministros	1,538.3
Servicios Generales	5,755.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	300.0
Bienes Muebles	644.6
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,264.4
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**15,895.1**

- **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

CONCEPTO	MONTO
Depreciación de Bienes Muebles	2,680.8
Depreciación de Bienes Inmuebles	2,106.8
Otros Gastos	
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,787.6

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2018 fue de 32 millones 973.4 miles de pesos, el resultado de ejercicios anteriores por la cantidad de 72 millones 620.7 miles de pesos.

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **Efectivo y Equivalentes**

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

CONCEPTO	2018	2017
Efectivo en Bancos -- Tesorería	33,196.7	4,877.3
Total de Efectivo y Equivalentes	**33,196.7**	**4,877.3**

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

CONCEPTO	2018	2017
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	32,973.4	5,472.7
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-29,202.5	6,882.9
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	24,548.5	8,447.5
Incremento/Disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	28,319.4	3,908.1
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	4,877.3	969.2
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**33,196.7**	**4,877.3**

5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Universidad Tecnológica de Zinacantepec Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		**77,880.7**
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		**0.0**
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		**29,012.2**
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos	29,012.2	
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**48,868.5**

Universidad Tecnológica de Zinacantepec
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Miles de Pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		**52,949.7**
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		**38,319.0**
Mobiliario y Equipo de Administración	3,355.4	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,500.0	
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital	28,000.0	
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	4,463.6	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		**1,264.4**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,225.1	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	39.3	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**15,895.1**

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 presupuestales al 31 de diciembre de 2018 se integran de la siguiente manera:

Universidad Tecnológica de Zinacantepec
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES
(Miles de Pesos)

	2018	2017
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén		
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares		
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato		
	0.0	0.0
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén		
Organismos Auxiliares Cuenta de Control		
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles		
	0.0	0.0

N/A

Universidad Tecnológica de Zinacantepec
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES
(Miles de Pesos)

	2018	2017
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	53,001.8	18,165.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	52.1	276.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	2,239.4	291.2
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	11,446.7	11,376.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		18.1
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	190.3	
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	109.7	333.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		868.7
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,000.0	
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		481.3
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	24,372.5	3,693.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	8,127.5	
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		303.1
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	4,463.6	522.6
	106,003.6	**38,330.8**
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	-24,878.9	7,461.5
Ley de Ingresos Devengado	1,452.0	
Ley de Ingresos Recaudado	76,428.7	25,626.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	13,738.2	11,944.3
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	300.0	352.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	4,463.6	825.7
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	32,500.0	3,693.4
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,000.0	1,350.0
	106,003.6	**38,330.8**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de la Universidad Tecnológica de Zinacantepec, tienen como objeto la revelación del contexto de su operación y los aspectos económicos y financieros significativos que tuvieron lugar al 31 de diciembre de 2018, y que influyeron en las decisiones de dicho periodo. Proveen la información financiera confiable y oportuna a los usuarios de la misma, al Congreso Local y a la ciudadanía en general.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Los recursos de operación provienen específicamente de transferencias que recibe del Gobierno del Estado de México para la ejecución de sus programas y proyectos a cargo de la Universidad.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Universidad Tecnológica de Zinacantepec (UTZIN) se crea mediante decreto del Poder Ejecutivo del Estado, publicado en la Gaceta de Gobierno del 10 de diciembre de 2013, como un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

Formar, a partir de egresados del bachillerato; Técnicos Superiores Universitarios e Ingenieros, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.

Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad.

b) Principal Actividad

I. Ofrecer programas cortos de Educación Superior de dos años, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;

II. Formar, a partir de egresados del bachillerato Técnicos Superiores Universitarios, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos;

III. Ofrecer programas de conclusión de estudios para sus egresados y para egresados de Técnicos Superior Universitario o Profesional Asociados de otras Instituciones de Educación Superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de Ingeniería Técnica;

IV. Desarrollar estudios o proyectos en las áreas de su competencia, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficiencia de la producción de bienes y servicios y a la elevación de la calidad debida de la comunidad;

V. Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad;

VI. Promover la cultura científica y tecnológica;

VII. Realizar funciones de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir al desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

c) Ejercicio Fiscal: Del 1 de enero al 31 de diciembre 2018.

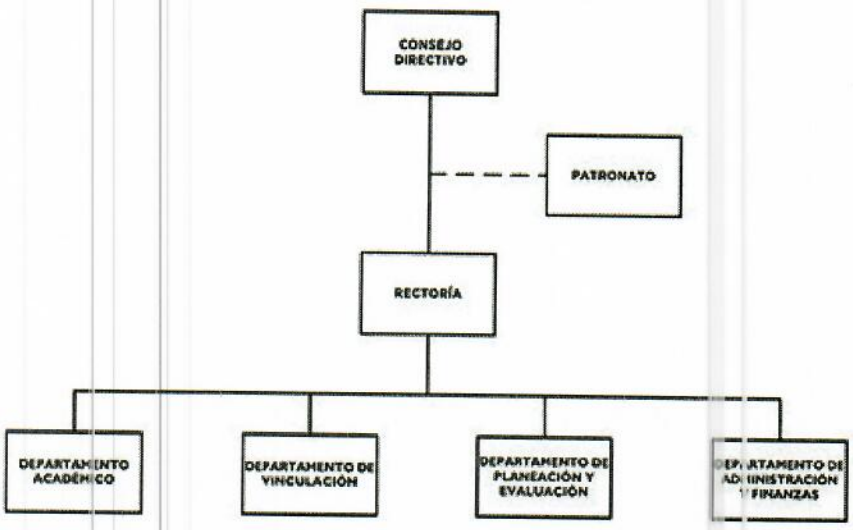
d) Régimen Jurídico:

Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de México, mediante decreto publicado en la Gaceta de Gobierno del 10 de diciembre de 2013, como un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

- Declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No existe ningún fideicomiso que dependa de la estructura jurídica del Instituto.

5. BASES DE LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y presupuestales se elaboran de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales aplicables.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) Registro de operaciones. - El registro de operaciones se realiza con sustento en el presupuesto base autorizado para efectuar gasto corriente o de inversión, verificándose que exista disponibilidad de recursos en las partidas a ejercer. El resultado del ejercicio se determina deduciendo de los ingresos del organismo, integrados por las aportaciones del Gobierno del Estado de México, de acuerdo con el presupuesto autorizado y los propios del organismo recibidos por los servicios prestados, los costos y gastos del ejercicio.

b) Base de registro de gastos e ingresos. - Los gastos se reconocen y se registran cuando se devengan, reconociéndose que están devengados en el momento en que se formaliza la operación, independientemente del documento que la ampare y los ingresos se reconocen cuando se realizan. Al cierre del ejercicio, todos os gastos devengados, así como los ingresos realizados efectivamente, son registrados dentro del ejercicio correspondiente.

c) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. - Son las transferencias que recibe el Organismo de acuerdo a su presupuesto autorizado; éstas, son aplicadas al gasto corriente y al pago de deuda.

d) Bancos / Tesorería. - Este renglón se encuentra representado principalmente por depósitos bancarios a corto plazo registrados a su valor nominal; los rendimientos obtenidos se registran en ingresos conforme se devengan.

e) Bienes muebles. - Los activos fijos del Organismo se registran a su costo de adquisición.

f) Obligaciones laborales. - Las relaciones laborales entre el Fideicomiso y sus servidores públicos son regidas por la Ley del Trabajo de los Servidores Públicos del Estado y Municipios. La Universidad respetará la antigüedad y los derechos adquiridos por los servidores púbicos.

g) Patrimonio. - Conforme al decreto de creación, el patrimonio de la Universidad está formado por:

I. Los ingresos que obtenga el Fideicomiso con motivo del ejercicio de sus funciones y en el cumplimiento de su objeto.

II. Las aportaciones, participaciones, subsidios y asignaciones presupuestales que le otorguen los gobiernos federal, estatal y municipal.

III. Los legados, asignaciones, donaciones y demás bienes e ingresos otorgados en su favor.

IV. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

V. Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos de bienes, derechos y demás ingresos que adquiera por cualquier título legal o provenga de sus actividades.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

No aplicable para las operaciones de la Universidad al 31 de diciembre de 2018.

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 ejercicio 2018, no existieron cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos.

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.

Concepto	2018
Mobiliario y equipo de administración	6,509.4
Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo	156.1
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	4,576.7
Vehículos y Equipo de transporte	928.1
Total de bienes muebles	**12,170.2**

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Concepto	2018
Mobiliario y equipo de oficina	1,258.2
Equipo de Cómputo	
Maquinaria otros equipos y herramientas	599.1
Vehículos y Equipo de Transporte	249.5
Depreciación edificio Docencia 2do nivel	1,998.0
Depreciación Edificio Laboratorio	682.8
Total	**4,787.6**

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No se cuenta con Fideicomisos.

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

CONCEPTO	MONTO
Subsidio Estatal	10,456.9
Subsidio Federal	5,653.8
FAM 2018	32,500.0
Total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**48,610.7**

CONCEPTO	MONTO
Ingresos Financieros	210.1
Otros Ingresos y Beneficios Varios	47.7
Total de Otros Ingresos y Beneficios	**257.8**

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

No aplicable para las operaciones de la Universidad al 31 de diciembre de 2018.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplicable para las operaciones de la Universidad al 31 de diciembre de 2018.

13. PROCESOS DE MEJORAS

La Universidad Tecnológica de Zinacantepec, aplica consistente y sistemáticamente la normatividad aplicable para la generación de información financiera y presupuestal, razón por la cual el dictamen a los Estados Financieros y del Ejercicio Presupuestal con corte al 31 de diciembre de 2018, informa que los mismos presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación Financiera del Instituto.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplicable para las operaciones de la Universidad al 31 de diciembre de 2018.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No se conoce por parte de la administración del organismo, de hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que pudieran afectar su situación financiera.

16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PREPARACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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