



EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



AGUASCALIENTES
GOBIERNO DEL ESTADO
Contigo al 100



Oficio No.: UTC.AYF.368/2021
Asunto: Cuenta Pública al 30 de Septiembre del 2021.
Fecha: 20/Octubre/2021
Calvillo, Aguascalientes.

LIC. MARTÍN MUÑOZ CASTILLO

AUDITOR SUPERIOR

ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE AGUASCALIENTES

PRESENTE

Sirva el presente para enviarle un afectuoso saludo, esperando se encuentre realizando satisfactoriamente sus actividades, aprovecho el presente para hacer llegar los estados financieros, presupuestales y programáticos en forma impresa y digital, correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero al 30 de Septiembre del 2021.

Sin otro particular de momento, quedo de usted para cualquier aclaración o duda al respecto.

ATENTAMENTE



RECTORÍA

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO

 Elaboró Melissa Isabel Reyes Escobar Jefe de Oficina de Administración y Finanzas	 Revisó Lic. Mayra López García Jefe de Oficina de Contabilidad	 Validó C.P. Noé Rodríguez Martínez Director de Administración y Finanzas
---	---	---

c.c.p C.P. Carolina Elizabeth Perales Díaz De León, Directora General de Contabilidad y Cuenta Pública. | Secretaria de Finanzas.
C.P. Noé Rodríguez Martínez, Director de Administración y Finanzas. | UT Calvillo.
Archivo.

"Año del Bicentenario del Natalicio de Jesús Terán Peredo"

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,468,835	2,142,352
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,468,835	2,142,352
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,251,730	12,696,267
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,251,730	12,696,267
Otros Ingresos y Beneficios	1,049	3,214
Ingresos Financieros	1,049	3,214
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	16,721,613	14,841,834
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	13,294,097	12,616,885
Servicios Personales	10,108,439	9,767,030
Materiales y Suministros	654,601	469,074
Servicios Generales	2,531,057	2,380,781
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	55,087	9,447
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	55,087	9,447
Pensiones 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	13,349,185	12,626,332
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,372,429	2,215,501

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 Cavillo
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2021 y 2020
(Pesos)

CONCEPTO		Año		CONCEPTO		Año	
		2021	2020			2021	2020
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	4,084,357	1,012,619		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	221,898	492,481	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,181	16,708		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,363	6,541		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0
Inventarios	0	0		Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0
Almacenes	0	0		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0
Otros Activos Circulantes	-1,786	410		Provisiones a Corto Plazo	0	0	0
Total de Activos Circulantes	4,142,115	1,036,278		Total de Pasivos Circulantes	221,898	492,481	
Activo No Circulante				Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	55,851,790	45,184,246		Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0
Bienes Muebles	23,268,664	23,266,636		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0
Activos Intangibles	2,052,627	2,027,143		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,653,225	-1,653,225		Provisiones a Largo Plazo	0	0	0
Activos Diferidos	0	0		Total de Pasivos No Circulantes	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0		Total del Pasivo	221,898	492,481	
Otros Activos no Circulantes	0	0					
Total de Activos No Circulantes	79,519,858	68,824,801		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total del Activo	83,661,972	69,861,079		Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido			
				Aportaciones	0	0	0
				Donaciones de Capital	6,567,626	6,567,626	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	20,999,316	20,999,316	0
				Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	55,873,132	41,801,656	
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,372,429	1,062,622	0
				Resultados de Ejercicios Anteriores	37,720,068	36,657,445	0
				Revalúos	10,667,544	0	0
				Reservas	0	0	0
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,113,092	4,081,588	0
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0
				Resultado por Posición Monetaria	0	0	0
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	83,440,074	69,368,598	
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	83,661,972	69,861,079	

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. NOE RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,197	13,803,090
Activo Circulante	2,197	3,108,034
Efectivo y Equivalentes	0	3,071,738
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	23,473
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	12,822
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	2,197	0
Activo No Circulante	0	10,695,056
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	10,667,544
Bienes Muebles	0	2,028
Activos Intangibles	0	25,484
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	270,583
Pasivo Circulante	0	270,583
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	270,583
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	14,071,476	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	14,071,476	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,309,806	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,062,622	0
Revalúos	10,667,544	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	31,504	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.P. 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 2021
(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	1,036,278	42,767,974	39,662,137	4,142,115	3,105,837
Efectivo y Equivalentes	1,012,619	24,398,354	21,326,616	4,084,357	3,071,738
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,708	18,252,571	18,229,098	40,181	23,473
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,541	108,669	95,847	19,363	12,822
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	410	8,380	10,577	-1,786	-2,197
Activo No Circulante	68,824,801	12,657,240	1,962,183	79,519,858	10,695,056
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	45,184,246	12,626,830	1,959,285	55,851,790	10,667,544
Bienes Muebles	23,266,636	4,926	2,898	23,268,664	2,028
Activos Intangibles	2,027,143	25,484	0	2,052,627	25,484
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,653,225	0	0	-1,653,225	0
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	69,861,079	55,425,214	41,624,321	83,661,972	13,800,894

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

LIC. JAVIER VALDIVIA DIAZ
RECTOR

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



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
(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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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 Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	492,481	221,898
Total Deuda y Otros Pasivos			492,481	221,898

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
FINANZAS



Universidad Tecnológica de Calvillo
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
(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 2020					
Aportaciones	27,566,942	0			27,566,942
Donaciones de Capital	6,567,626				6,567,626
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	20,999,316				20,999,316
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		40,739,033	1,062,622		41,801,656
Resultados de Ejercicios Anteriores		36,657,445	1,062,622		36,657,445
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		4,081,588			4,081,588
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO DE 2020					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020					
	27,566,942	40,739,033	1,062,622	0	69,368,598
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021					
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 2021					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,062,622	13,008,854		14,071,476
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,062,622	3,372,429		3,372,429
Revalúos		0	-4,062,362		0
Reservas		0	10,667,544	0	10,667,544
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
			31,504		31,504
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO DE 2021					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021					
	27,566,942	41,801,656	14,071,476	0	83,440,074

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

LIC. JAVIER VALENTÍN
RECTOR

MDA RODRIGUEZ
C.P. MDE RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	16,721,613	21,126,648
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,469,883	2,985,625
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	894,560
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	14,251,730	17,246,463
Otros Origenes de Operación	0	0
Aplicación	15,027,750	19,968,054
Servicios Personales	10,108,439	14,326,732
Materiales y Suministros	654,601	894,369
Servicios Generales	2,527,597	4,502,665
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	55,087	47,381
Pensiones 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	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	1,682,025	196,907
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,693,863	1,158,594
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,408,285	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,408,285	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Origenes de Inversión	0	0
Aplicación	30,410	1,460,722
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	4,926	1,170,323
Otras Aplicaciones de Inversión	25,484	290,399
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,377,875	-1,460,722
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	3,071,738	-302,128
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	1,012,619	1,314,747
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	4,084,357	1,012,619

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 Estado Analítico de Ingresos Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	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	1,408,285	1,408,285	1,408,285
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,888,000	211,404	3,099,404	2,469,883	2,469,883	-418,117
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	25,063	25,063	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	16,352,000	473,628	16,825,628	14,251,730	14,251,730	-2,100,270
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	19,240,000	710,095	19,950,095	18,129,899	18,129,899	-1,110,101
Ingresos excedentes¹						-1,110,101

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	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	1,408,285	1,408,285	1,408,285
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	16,352,000	473,628	16,825,628	14,251,730	14,251,730	-2,100,270
			0			0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos 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	2,888,000	211,404	3,099,404	2,469,883	2,469,883	-418,117
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
I	19,240,000	710,095	19,950,095	18,129,899	18,129,899	-1,110,101
Ingresos excedentes						-1,110,101

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

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



LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR



Universidad Tecnológica de Calillo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificado por Objeto de Gasto y Proyecto
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021

Concepto	Asignado 1	Ampliaciones 2	Egresos Modificados 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejecido 6 = (3 - 4)
Servicios Personales	15,188,000	71,847	15,259,847	10,108,439	10,108,439	5,151,208
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,265,400	-371,958	5,893,542	4,360,348	4,360,348	1,533,194
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,493,200	331,872	4,825,072	3,321,674	3,321,674	1,503,399
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,385,200	-51,238	1,333,861	373,589	373,589	960,272
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,000,800	-139,408	1,861,394	1,318,834	1,318,834	542,559
Previsiones	1,017,400	96,563	1,108,963	733,994	733,994	374,969
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	31,000	205,814	236,814	0	0	236,814
Materiales y Suministros	523,000	223,290	746,290	654,600	654,600	91,688
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	205,000	69,428	274,428	263,059	263,059	11,369
Alimentos y Utensilios	40,000	3,015	43,015	31,350	31,350	11,664
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	13,000	81,163	94,163	93,163	93,163	1,000
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	10,000	38,751	38,751	36,410	36,410	2,341
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	200,000	28,751	228,751	166,822	166,822	33,178
Veículos, Bienes Personales y Protección	0	27,906	27,906	27,906	27,906	0
Materiales y Suministros para Servicios	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	55,000	13,020	68,020	35,890	35,890	32,136
Servicios Generales	3,411,000	342,212	3,753,212	2,552,597	2,552,597	1,222,154
Servicios Básicos	594,500	94,255	688,755	336,027	336,027	352,728
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	728,000	360,216	1,088,216	367,784	367,784	720,432
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	708,000	348,747	1,056,747	629,599	629,599	427,147
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	639,000	13,433	652,433	113,933	113,933	538,500
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	80,000	121,367	201,367	108,007	108,007	92,360
Servicios de Mantenimiento y Viajes	143,000	142,010	285,010	452,155	452,155	308,212
Servicios Generales	318,000	277,249	595,249	204,881	204,881	390,368
Otros Servicios Generales	30,000	70,000	100,000	41,606	41,606	58,394
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	215,009	215,009	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	55,087	55,087	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	30,000	70,000	100,000	55,087	55,087	44,913
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
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	80,000	-49,580	30,410	30,410	30,410	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y de Laboratorio	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
Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Bienes Intangibles	80,000	-49,580	30,410	30,410	30,410	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	25,484	25,484	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
Compras de Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Compras de Tránsito	0	0	0	0	0	0
Compras de Prestamos	0	0	0	0	0	0
Concesiones 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
Deuda Pública	8,000	-7,200	800	800	800	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
Audados de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	8,000	-7,200	800	800	800	0
Total del Gasto	19,240,000	850,359	19,240,359	13,376,135	13,376,135	6,510,764

LIC. JAVIER VALDIVIA DIAZ
RECTOR

C.P. NOEL RODRIGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION 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 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	19,152,000	707,148	19,859,148	13,349,185	13,345,725	6,509,964
Gasto de Capital	80,000	-49,590	30,410	30,410	30,410	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	8,000	-7,200	800	0	0	800
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	19,240,000	650,359	19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764

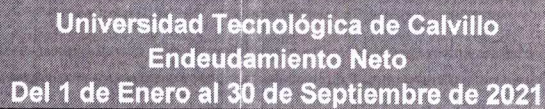
LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

C.P. NOE RODRIGUEZ MARTINEZ
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 2021						
Concepto	Egresos					
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	6 = (3 - 4) Subejercicio
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	19,240,000	650,359	19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación	19,240,000	650,359	19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transferencias de la Deuda Pública / Costo Financiero de la			0			0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferen			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	19,240,000	650,359	19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

C.P. NOÉ RODRÍGUEZ MARTÍNEZ
FINANZAS



LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR


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



Universidad Tecnológica de Calvillo
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
-------	---	---

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

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

 Universidad Tecnológica de Calvillo Indicadores de Postura Fiscal Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021				Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)							
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹					19,240,000	18,129,899	18,129,899
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹					0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)							
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²					19,240,000	13,379,595	13,376,135
4. Egresos del Sector Paraestatal ²					0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)					0	4,750,304	4,753,764
				Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)					0	4,750,304	4,753,764
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda					0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)					0	4,750,304	4,753,764
				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

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

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



Universidad Tecnológica de Calvillo
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas	19,240,000		19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764
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	19,240,000		19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764
Prestación de Servicios Públicos	19,240,000		19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764
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 proceso 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	19,240,000		19,890,359	13,379,595	13,376,135	6,510,764

LIC. JAVIER VALDIVIA DIAZ
RECTOR

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



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) 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	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	4,084,357	1,012,619

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	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	40,181	16,708
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	19,363	6,541
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	-1,786	410
Suma	57,758	23,659

- 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	57,758
MAYOR A 90 DÍAS Y HASTA 180 DÍAS	0
MAYOR A 180 DÍAS Y HASTA 365 DÍAS	0
MAYOR A 365 DÍAS	0



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

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, el valor actualizado de los terrenos, la primera y segunda etapa del edificio "J", así como las licencias informáticas.
Los bienes donados por la Universidad Tecnológica del Norte de Aguascalientes se sometieron a avalúo, mismo que ya fue entregado por el valuador; sin embargo, se está en el proceso de realizar la desincorporación de dichos bienes conforme a su reglamento de altas, bajas y destino final de los bienes y toda la legislación local aplicable.

Se encuentra en proceso de registro los bienes donados por Infraestructura educativa, mismos que fueron adquiridos con recurso del FAM 2019.

CONCEPTO	2021	2020
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESOS	55,851,790	45,184,246
BIENES MUEBLES	23,268,664	23,266,636

9. Activos intangibles

ACTIVOS INTANGIBLES	2,052,429	2,027,143
---------------------	-----------	-----------

En este apartado encontramos todas las licencias informáticas

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

Estimaciones y Deterioros

10.

DEPRECIACIONES ACUMULADAS	AMORTIZACIONES ACUMULADAS	TOTAL DE DETERIOROS	ESTIMACIONES	Y
0	1,653,225	1,653,225		

A la fecha no se han determinado depreciaciones de activos, considerando que se encuentran en proceso la donación oficial de los bienes de la Universidad Tecnológica del Norte de Aguascalientes a favor de la Universidad Tecnológica de Calvillo; así como el registro de los bienes donados por Infraestructura educativa, de tal forma que se incorporen al patrimonio de la Universidad y se pueda proceder al cálculo de las depreciaciones correspondientes conforme lo establece la normatividad emitida por el CONAC.

Las amortizaciones acumuladas corresponden a las licencias informáticas que ya terminaron su vigencia.

Otros Activos

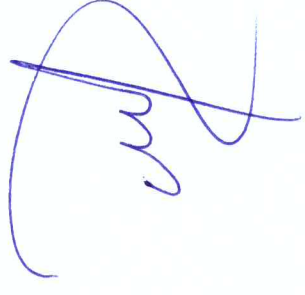
11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante,

CLASIFICACIÓN	MONTO
CIRCULANTE	-1,109
NO CIRCULANTE	0

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	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	221,898	492,481
PASIVO NO CIRCULANTE	0	0
Suma de Pasivo	221,898	492,481





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión del 01 de enero al 30 de septiembre 2021

CONCEPTO	2021	2020
DERECHOS	0	0
PRODUCTOS	0	0
INGRESOS DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	2,468,835	2,142,352

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

	2021	2020
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS.	14,251,730	12,696,267
CONVENIOS Y FONDOS DISTINTOS A LAS APORTACIONES	0	0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,049	3,214

3. Otros Ingresos y Beneficios

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



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

Gastos y Otras Pérdidas

1. 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	2021	2020
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	13,294,097	12,616,885
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	55,087	9,447
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	13,349,185	12,626,332

Egresos por capítulo del gasto

CAPÍTULO DEL GASTO	2021	2020
1000	10,108,439	9,767,030
2000	654,601	469,074
3000	2,531,057	2,380,781
4000	55,087	9,447



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

Concepto	2021	2020
Resultado de Ejercicios	83,440,074	69,368,598

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, disminución en el capital generado por las depreciaciones y amortizaciones, así como del incremento en los activos circulantes y la disminución en el pasivo.

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:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	4,084,357	1,012,619
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0	0
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0	0
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0	0
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,084,357	1,012,619



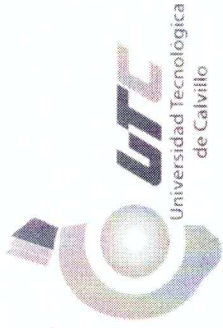
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global

Concepto	2021
Bienes Muebles	4,926
Otras aplicaciones de inversión	25,484

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	2021
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	
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 2021

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 2021 (Cifras en pesos)			18,129,899
1. Ingresos Presupuestarios			
2. Más ingresos contables no presupuestarios			0
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	1,408,285
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		1,408,285	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			16,721,613



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

Universidad Tecnológica de Calvillo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021		
1. Total de egresos presupuestarios		13,379,595

2. Menos egresos presupuestarios no contables		30,410
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	4,926	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional 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	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	25,484	
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 2021

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

13,349,185

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Actualmente se tienen tres demandas laborales, una vigente desde 2015, otra 2016 y finalmente otra 2020, mismas que fueron interpuestas por las siguientes personas respectivamente: Carolina Ponce Hernández, Arturo Ibarra Romo y Raúl de la Cruz Durón.

Contables

Concepto	Importe
VALORES	\$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00
JUICIOS LABORALES (No se tiene registrado contablemente y el importe corresponde al último informe emitido con fecha 8 de diciembre 2020)	\$496,983.78
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 496,983.78
	-

Presupuestarias

Concepto	Importe
INGRESOS	\$ 0.00
EGRESOS	\$0.00



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

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.

La Universidad Tecnológica de Calvillo cuenta con una matrícula para 2021 de 420 alumnos y con una plantilla de personal promedio de 78 empleados entre directivos, administrativos, personal docente y personal de apoyo.

Actualmente ofrece 8 carreras a nivel Técnico Superior Universitario y 4 a nivel licenciatura.

La Universidad tiene la obligación de 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 es necesario implementar acciones para la obtención de más recursos financieros 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; actualmente ya cuenta con una trayectoria académica de 8 años en los cuales ha formado profesionistas que se han colocado principalmente en la Industria local, se han obtenido certificaciones Internacionales en ISO, así como la acreditación de las Carreras de Administración área Capital Humano y Desarrollo de Negocios área Mercadotecnia, además de estar en proceso de acreditar tres carreras más y llevar a cabo una Acreditación Institucional.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social: Educación a Nivel Superior
- b) Principal actividad: Educación a Nivel Superior
- c) Ejercicio fiscal: 2021
- 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 Dirección General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: Actualmente la Universidad no tiene ni 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 es sujeta como 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, así como la revaluación de algunos activos, de tal forma que la información financiera refleje el valor real de los bienes.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Actualmente la Universidad Tecnológica de Calvillo aplica todas aquellas políticas de aplicación general para todos los organismos públicos descentralizados. Se encuentra en proceso de elaboración el Manual de Contabilidad Gubernamental interno.

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



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

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	2,468,835
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS.	14,251,730
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,049
TOTAL	16,721,613

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

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

se han obtenido certificaciones Internacionales en ISO, así como la acreditación de las Carreras de Administración área Capital Humano y Desarrollo de Negocios área Mercadotecnia, además de estar en proceso de acreditar tres carreras más y llevar a cabo una Acreditación Institucional, se encuentran en proceso de implementación de procesos para fortalecer el control interno.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CALVILLO 2021

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Se están revisando las cuentas para realizar las depuraciones o rectificaciones correspondientes para dar seguimiento a las observaciones derivadas de auditorías externas.

Se está en proceso de conciliación de los activos fijos

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.

LIC. JAVIER VALDIVIA DÍAZ
RECTOR

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