



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHETUMAL



CONTENIDO

Introducción

1. Información contable

- 1.1 Estado de Situación Financiera
- 1.2 Estado de Actividades
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo
- 1.6 Estado Analítico del Activo
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes y
- 1.9 Notas a los Estados Financieros

2. Información presupuestaria

- 2.1 Estado analítico de ingresos
- 2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos
- 2.2.1 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por objeto del gasto
- 2.2.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación económica
- 2.2.3 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación administrativa, y
- 2.2.4 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Año 2014, por Clasificación Económica y Objeto Del Gasto
- 2.2.5 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación funcional.

3. Información programática

- 3.1 Gasto por Categoría programática
- 3.1.1 Programas Presupuestarios por Sector
- 3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática
- 3.2 Indicadores para resultados
- 3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico
- 3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios, y
- 3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Anexos

- Aplicación de Recursos de Origen Federal
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público.



INTRODUCCIÓN

La Universidad Tecnológica de Chetumal, es un Organismo Público descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 1° del Decreto de Creación de la Universidad Tecnológica de Chetumal, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, en fecha 26 de agosto del año 2011, con el objeto de:

- Formar Técnicos Superior Universitarios que hayan egresado del bachillerato, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas con un sentido de innovación en la incorporación en los avances científicos y tecnológicos;
- Ofrecer programas cortos de educación superior, de dos años, así como ofrecer la continuidad de estudios para la obtención de nivel licenciatura con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;
- Ofrecer programas de continuidad de estudios para sus egresados y para egresados del nivel Técnico Superior Universitario o Profesional Asociado de otras instituciones de educación superior, que permitan a los estudiantes alcanzar el nivel académico de licenciatura y postgrado;
- 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/o servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad;
- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad;
- Promover la cultura científica y tecnológica; y
- Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social para contribuir en el desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

MISIÓN

La Universidad Tecnológica de Chetumal es una institución pública de educación superior, que forma integralmente profesionales con carácter emprendedor, a través de un innovador e intensivo programa educativo con alta vinculación y centrado en competencias, para que se desarrollen exitosamente y contribuyan al desarrollo regional.

VISIÓN

Ser una institución consolidada académica y administrativamente, como resultado de la alta calidad de sus programas, con infraestructura moderna que permita una excelente formación e inserción laboral de sus egresados.

Las principales atribuciones conferidas a la Universidad de conformidad con lo dispuesto en el artículo 5° del Decreto de Creación de la Universidad Tecnológica de Chetumal, son:

- Determinar la organización administrativa y académica que considere pertinente de acuerdo con los lineamientos que se establezcan en este decreto;
- Regular la realización de sus funciones sustantivas y de apoyo, así como la estructura y atribuciones de sus órganos;
- Diseñar la enseñanza a impartir, incorporando a los planes y programas de estudios, los contenidos particulares y/o regionales que se requieran, de acuerdo a las disposiciones legales aplicables;
- Definir los programas de investigación y vinculación tecnológica que se consideren necesarios para el desarrollo estatal;
- Determinar los procedimientos de control escolar, acreditación y certificación de estudios correspondientes;
- Extender certificados de estudios, títulos y las distinciones especiales que se determine, con sustento de las disposiciones legales correspondientes;
- Revalidar y establecer equivalencias de los estudios realizados en otras instituciones educativas nacionales y extranjeras, de manera concurrente con las autoridades educativas federales, de acuerdo con los lineamientos generales que para estos efectos expida la Secretaría de Educación Pública;
- Establecer los principios de selección e ingreso de los estudiantes, así como las normas para su permanencia en la Universidad;
- Regular los procedimientos de ingreso, permanencia y promoción de su personal académico;
- Desarrollar programas de superación académica y actualización, dirigidos tanto a los integrantes de la comunidad universitaria, como a la población en general;
- Realizar actividades que permitan a la comunidad el acceso a la cultura en todas sus manifestaciones;
- Establecer estrategias de participación y concertación con los sectores público, privado y social, para la proyección de las actividades productivas con los más altos niveles de eficiencia y sentido social;
- Celebrar convenios de colaboración con instituciones y organismos nacionales, extranjeros y multinacionales, para el desarrollo y fortalecimiento de su objeto;



- Administrar su patrimonio conforme a lo establecido en este decreto, expidiendo las disposiciones internas que lo regulen; y
- Expedir las disposiciones necesarias a fin de hacer efectivas las facultades que le confieren, para el logro de sus objetivos.
- Las demás que le confieran las disposiciones aplicables a la Universidad Tecnológica de Chetumal.

Para cumplir con la misión, en el ámbito estratégico nacional y estatal en el periodo (2011 – 2016) se orienta con los objetivos consignados en el **Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018** y el **Plan Quintana Roo 2011-2016**, y que se refieren a:

Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.

Enfoque Transversal: VI.3. México con Educación de Calidad.

Objetivo 3.2. Garantizar la inclusión y la equidad en el Sistema Educativo. Para garantizar la inclusión y la equidad en el Sistema Educativo se plantea ampliar las oportunidades de acceso a la educación, permanencia y avance en los estudios a todas las regiones y sectores de la población. Esto requiere incrementar los apoyos a niños y jóvenes en situación de desventaja o vulnerabilidad, así como crear nuevos servicios educativos, ampliar los existentes y aprovechar la capacidad instalada de los planteles.

Plan Quintana Roo 2011-2016.

Quintana Roo Solidario.

I.5.- Educación con Resultados.

Objetivo Estratégico.

Ofrecer educación de calidad y solidaria, sustentada en valores humanos y cívicos, que permitan el desarrollo integral del ser humano y su entorno, con enfoque de competencias, fortaleciendo el proceso de enseñanza-aprendizaje, la formación continua del docente y una efectiva gestión escolar.

Las acciones ejecutadas por la Institución en el ejercicio fiscal 2014, se llevaron a cabo tomando en cuenta como metas principales, en los ámbitos sustantivos de su gestión las siguientes:

Indicador	Resultado
Eficiencia terminal de técnico superior universitario	39.1%
Organismos vinculados	153.3%
Titulados de técnico superior universitario	100.0%
Absorción proyectada de atención de alumnos egresados de nivel medio superior	81.3%
Matrícula Atendida	602
Matrícula de Nuevo Ingreso	244

La operación de la Universidad Tecnológica de Chetumal se realiza en la Ciudad de Chetumal, municipio de Othón p. Blanco y su área de cobertura es la Zona Sur de Quintana Roo. Y se encuentra organizada por el Despacho de Rectoría, Dirección de Vinculación, Dirección Académica, Dirección Administrativa y Financiera y la Dirección Técnica de Carrera.

Para el ejercicio fiscal 2014, la institución obtuvo recursos por un monto total de \$ 26,572; \$ 7,944 mayor que el año anterior, que significa un crecimiento real de 32.0%.



Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2014 procedieron esencialmente de:

Fuente de Financiamiento	Recaudado	Porcentaje
Subsidio Federal	12,820	48.0%
Subsidio Estatal	7,888	30.0%
Ingresos Propios	2,735	10.0%
Convenio SEDESOL	727	3.0%
PADES	838	3.0%
ProExOEES	1,563	6.0%
Total	26,572	100.0

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo, se presentan en miles de pesos.

De acuerdo con las cifras registradas en los sistemas de contabilidad y presupuesto de la institución en el ejercicio 2014, el gasto devengado alcanzó la suma de \$ 26,540; con lo cual se registró un superávit, con relación al ingreso y un sobre ejercicio respecto al presupuesto modificado del año.

La información contable, presupuestal y programática, así como la relacionada con la deuda pública relativa a las operaciones del año 2014, es la que se presenta a través del contenido de este informe anual de la Cuenta Pública de la Universidad Tecnológica de Chetumal.



1 INFORMACIÓN CONTABLE
1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Universidad Tecnológica de Chetumal					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de Diciembre de 2014 y al 31 de Diciembre de 2013					
(Cifras en miles de pesos)					
ACTIVO	2014	2013	PASIVO	2014	2013
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,209	7,966	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,345	1,307
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,973	5,367	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,721	450
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	226		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	77	29
<i>Total de Activos Circulantes</i>	<i>14,408</i>	<i>13,333</i>	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	<i>7,143</i>	<i>1,786</i>
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	219		Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	4,654	2,913	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	275	15	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-903	-222	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	7,143	1,786
Otros Activos no Circulantes			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	219	144
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	<i>4,245</i>	<i>2,706</i>	Aportaciones		
Total del Activo	18,653	16,039	Donaciones de Capital	219	144
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	11,291	14,109
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	917	8,126
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,788	2,427
			Revalúos		
			Reservas	6,460	3,556
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	126	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<i>11,510</i>	<i>14,253</i>
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	18,653	16,039

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado de Actividades Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Año 2013 (Cifras en miles de pesos)		
	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,283	2,021
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	2,282	1,856
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1	17
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		148
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,837	22,670
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,837	22,670
Otros Ingresos y Beneficios		30
Ingresos Financieros		
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		30
Total de Ingresos y Otros Beneficios	26,120	24,721
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	24,336	16,259
Servicios Personales	14,149	11,205
Materiales y Suministros	2,398	939
Servicios Generales	7,789	4,115
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	867	336
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	663	169
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	204	167
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	663	169
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	25,203	16,595
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	917	8,126

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Año 2013 (Cifras en miles de pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio		144			144
Aportaciones		144			144
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		5,983	8,126		14,109
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			8,126		8,126
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,427			2,427
Revalúos					
Reservas		3,556			3,556
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013		6,127	8,126		14,253
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		126	219		345
Aportaciones					
Donaciones de Capital			219		219
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		126			126
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		3,788	7,377		11,165
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			917		917
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,788			3,788
Revalúos					
Reservas			6,460		6,460
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014		3,914	7,596		11,510

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		3,243
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,394	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		226
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		219
Bienes Muebles		1,741
Activos Intangibles		260
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	681	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,038	
Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,271	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Titulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	48	
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital	75	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		7,209
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,361	
Revalúos		
Reservas	2,904	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	126	
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Año 2013 (Cifras en miles de pesos)		
Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	26,120	24,721
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos	2,282	1,856
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1	17
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		148
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	23,837	22,670
Otros Orígenes de Operación		30
Aplicación	25,203	16,595
Servicios Personales	14,149	11,205
Materiales y Suministros	2,388	939
Servicios Generales	7,789	4,115
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	867	336
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	917	8,126
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	13,341	6,226
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	12,963	4,440
Otros Orígenes de Inversión	378	1,786
Aplicación	7,444	8,074
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	5,112	3,044
Otras Aplicaciones de Inversión	2,332	5,030
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	5,897	-1,848
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6,814	6,278
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		4,395
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,209	7,966

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Universidad Tecnológica de Chetumal					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014					
(Cifras en miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	23,369	8,845	13,561	18,653	-4,716
<i>Activo Circulante</i>	19,165	8,719	13,476	14,408	-4,757
Efectivo y Equivalentes	11,386	5,016	5,194	11,208	-178
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,370	3,419	7,816	2,973	-4,397
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	409	284	466	227	-182
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<i>Activo No Circulante</i>	4,204	126	85	4,245	41
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	219			219	
Bienes Muebles	4,528	126		4,654	126
Activos Intangibles	275			275	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-818		85	-903	-85
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos			5,479	7,143
Total Deuda y Otros Pasivos			5,479	7,143

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

La Universidad Tecnológica de Chetumal, al 31 de diciembre de 2014, no cuenta con pasivos contingentes que informar.

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHETUMAL
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL
31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(Cifras en miles de Pesos)**

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2014 y 2013, con los siguientes apartados:

- a) Notas de gestión administrativa;
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria.

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1.- Introducción.

Los presentes Estados Financieros, 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 económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Nota 2.- Panorama Financiero.

La Universidad opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios y con los apoyos derivados de convenios de colaboración y de prestación de servicios, con diversas entidades económicas de los sectores Público y Privado.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de la Universidad, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

Nota 3.- Autorización e Historia.

La Universidad Tecnológica de Chetumal, es un organismo público descentralizado del gobierno del estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, constituido en el año de 2011, mediante decreto de creación publicado en el periódico oficial de gobierno del Estado de fecha 26 de agosto del 2011. Teniendo como domicilio en la Av. Efraín Aguilar # 284, entre Av. José María Morelos y Av. Emiliano Zapata, Colonia Centro, Chetumal, Q. Roo.

La Universidad cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Nota 4.- Organización y Objeto Social.

La Universidad tiene entre sus fines el impartir educación tecnológica superior que forme personal capacitado en la aplicación de conocimientos a la solución de problemas, efectuar investigación tecnológica que coadyuve con aportaciones concretas al fortalecimiento de la enseñanza técnica profesional, ofrecer y fomentar el desarrollo de nuevos perfiles académicos en la educación superior y realizar programas de vinculación con los sectores productivos de bienes y servicios, público o privado y social, para formar profesionistas capaces que participen y consoliden el desarrollo productivo, económico y social del estado, región y el país.



La Misión de la Universidad Tecnológica de Chetumal es la de que formar integralmente profesionales con carácter emprendedor, a través de un innovador e intensivo programa educativo con alta vinculación y centrado en competencias, para que se desarrollen exitosamente y contribuyan al desarrollo regional, por lo que sus principales objetivos son los siguientes:

- a) Formar Técnicos Superior Universitarios que hayan egresado del bachillerato, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas con un sentido de innovación en la incorporación en los avances científicos y tecnológicos.
- b) Ofrecer programas cortos de educación superior, de dos años, así como ofrecer la continuidad de estudios para la obtención de nivel licenciatura con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad.
- c) Ofrecer programas de continuidad de estudios para sus egresados y para egresados del nivel Técnico Superior Universitario o Profesional Asociado de otras instituciones de educación superior, que permitan a los estudiantes alcanzar el nivel académico de licenciatura y postgrado.
- d) 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/o servicios a la elevación de la calidad de vida de la comunidad.
- e) Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad.
- f) Promover la cultura científica y tecnológica.
- g) Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social para contribuir en el desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

La organización actual se compone de la Rectoría y 4 Direcciones: Dirección Administrativa y Financiera, Dirección Académica, Dirección de Vinculación y Dirección Técnica de Carrera.

La administración de la Universidad, recae en su Consejo Directivo. El Consejo Directivo es el que autoriza el Presupuesto de Egresos que ejercerá la organización para el logro de los programas establecidos.

Obligación Fiscal.

La Universidad está obligado a pagar y retener el ISR de sueldos y salarios, honorarios asimilados a salarios, servicios profesionales y arrendamiento.

Nota 5- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

La Universidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Normatividad.

Los Estados Financieros del ejercicio fiscal de 2014, han sido elaborados con base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, y las demás disposiciones normativas y jurídicas vigentes para el Estado de Quintana Roo, así como en apego al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, del ejercicio fiscal de 2014.

Postulados básicos de contabilidad Gubernamental.

Las políticas contables se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

- a) Sustancia económica.
- b) Entes públicos.
- c) Existencia permanente.



- d) Revelación suficiente.
- e) Importancia relativa.
- f) Registro e integración presupuestaria
- g) Consolidación de la información financiera.
- h) Devengo contable.
- i) Valuación.
- j) Dualidad económica.
- k) Consistencia.

Principales políticas y prácticas contables gubernamentales.

Las políticas de contabilidad gubernamental adoptadas por la Universidad, para la elaboración de sus estados financieros contables están de acuerdo con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización.

Las principales políticas contables gubernamentales se resumen a continuación:

a) Base acumulativa.

El registro de las transacciones en La Universidad se realiza con base al gasto devengado e ingreso recaudado; éstos se manejan y controlan a través del Sistema de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAAG.Net) y del sistema CONTPAQi.

b) Ingresos.

Los ingresos se registran en cada una de sus etapas en: estimado, modificado, devengado y recaudado, considerando su naturaleza de determinables o autodeterminables, como sigue:

- a) Los Ingresos de gestión considerados autodeterminables, comprende derechos, productos, así como la venta de bienes y servicios del estado y se registran al momento de la percepción de los recursos.
- b) Participaciones y Aportaciones, comprende los ingresos de la entidad por conceptos de participaciones, aportaciones y otros convenios con la Federación. Las participaciones se registran al momento de percepción de los recursos, las aportaciones y convenios, de conformidad con los calendarios de pagos y lo estipulado en los convenios.

c) Las inversiones temporales e inversiones en valores.

Las inversiones temporales están representadas principalmente por inversiones de renta fija a plazo menor de tres meses, el cual continuará en esa inversión hasta que se utilice, se crea el fondo de contingencia y se vaya a utilizar dicho ingresos para sufragar algún tipo de gasto necesarios para los alumnos y operación de la Universidad.

Los intereses generados se registran en la cuenta de Reservas por contingencias a partir de junio de 2012 conforme a los Estados de Cuentas del Banco Santander (México) S.A. y Banco Scotiabank Inverlat, S.A.

Se registran al costo de adquisición, los rendimientos obtenidos por la inversión de los recursos propios generados por la Universidad, se reconocen al momento de la venta y se registran como un ingreso.

d) Bienes inmuebles, depreciación del ejercicio y acumulada.

Los inmuebles terrenos y edificios, se registran a su costo de adquisición o de construcción, al valor catastral o de avalúo practicado. La depreciación que se aplica es de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC, tomando en base la vida útil de los activos fijos por tipo de bien. En el mes de febrero del presente ejercicio fiscal, se registró contablemente como patrimonio de la Universidad el terreno donado, toda vez que ya se cuenta con el título de propiedad de dicho terreno y con el valor catastral de bien. La construcción del Edificio de la Universidad se encuentra en proceso el cual se concluirá en 2015 o 2016.

La depreciación que se aplica es de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC, tomando en base la vida útil de los activos fijos por tipo de bien. Publicado el día 15 de agosto de 2012.



e) Bienes muebles, depreciación del ejercicio y acumulada.

Los bienes muebles se encuentran registrados a su costo de adquisición e incluye el impuesto al valor agregado como parte del mismo. La depreciación que se aplica es de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC, tomando en base la vida útil de los activos fijos por tipo de bien como se muestran en el cuadro siguiente:

1.2.4	BIENES MUEBLES	AÑOS	TASA (%)
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	10	10.0
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales, Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos, Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20.0
1.2.4.4	Equipo de Transporte	5	20.0
1.2.4.6	Maquinaria y Equipo de Administración	10	10.0

En periodo que se informa del ejercicio fiscal de 2014, el registro de la depreciación afectó el estado de actividades por: -\$ 895. Así mismo, en la nota 1.6.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles de la nota de desglose, se encuentra la información detallada de la depreciación de bienes muebles e intangibles de la Universidad.

f) Resultados de ejercicios anteriores.

La Hacienda pública/Patrimonio de la Universidad está conformado por resultados de Ejercicios anteriores y por el resultado del ejercicio del periodo, como se muestra en la siguiente tabla:

CONCEPTO	2014
Hacienda pública/Patrimonio	11,510
Donaciones de Capital	219
Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro	917
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,788
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	126
Reservas	6,46

g) Egresos.

Los Egresos se registran en cada una de sus etapas en: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado, considerando su naturaleza del gasto.

Sin embargo, y de conformidad con lo establecido por el CONAC, excepcionalmente, cuando por la naturaleza de las operaciones no sea posible el registro consecutivo de todos los momentos contables del gasto, se registrarán simultáneamente de acuerdo a lineamientos previamente definidos por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental. Entre algunas de las operaciones que se pueden citar en estos casos: Comprobación de gastos, viáticos, fondo revolvente, entre otros.

En algunos casos las modificaciones del presupuesto del Egreso se realizaron en pólizas de diario, en donde se realizaron las transferencias entre las partidas.

h) Inventarios.

La Universidad no cuenta con inventarios, en caso de que tuviera se estaría utilizando: El valor de los inventarios de publicaciones se determina conforme al costo de impresión, el cual no excede el valor de mercado. Se utilizará cuando se diera el caso el método de costos promedio para evaluar los inventarios.

Nota 6- Políticas de contabilidad significativas.

Actualización: La Universidad por el momento no aplica ningún método de actualización, toda vez que no ha sido publicado por el CONAC.

La Universidad no tiene operaciones con el extranjero, por lo tanto no afecta la información financiera gubernamental.

La Universidad no tiene inversiones por acciones, por lo tanto no aplica algún método de valuación.



La universidad no tiene inventarios, por tanto no aplica algún sistema o método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

Los beneficiarios a empleados no aplica para la Universidad.

No hay provisiones en la Universidad.

Reservas: Las reservas y/o fondo de contingencias, está conformado por los ahorros del 2011 al 2013. Dicha reserva se utilizará para gastos imprevistos, pagos de capitulo mil, gasto corriente para los 4 primeros meses del ejercicio, liquidación o finiquito de personal de la Universidad, mientras la federación o el Estado ministre sus recursos correspondientes.

El monto al mes que se reporta es: \$ 6,460.

Reclasificaciones: No hubo reclasificaciones para el ejercicio 2014.

Depuración y cancelación de saldos: para el ejercicio 2014 no hubieron cancelaciones de saldos.

Nota 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

Se informará sobre:

- Activos en moneda extranjera.
- Pasivos en moneda extranjera.
- Posición en moneda extranjera.
- Tipo de cambio.
- Equivalente en moneda nacional.

Respecto a este punto la Universidad no cuenta con moneda extranjera por lo tanto no tiene riesgo por variaciones de tipo de cambio.

Nota 8. Reporte Analítico del Activo.

Se presenta la siguiente información:

- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

BIENES MUEBLES	AÑOS	TASA (%)
Mobiliario y Equipo de Administración	10	10.0
Equipos y Aparatos Audiovisuales, Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Aparatos Deportivos, Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20.0
Equipo de Transporte	5	20.0
Maquinaria y Equipo de Administración	10	10.0

- Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No aplica por el momento.

- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo \$ 204.

- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No se tiene moneda extranjera que se pudiera tener riesgo por el tipo de gasto.

- Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad por el momento no hay activos construidos por la universidad.

- La Universidad no cuenta todavía con otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

- Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No aplica por el momento para la Universidad.

- Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.



La Universidad cuenta con activos nuevos, por lo que no requiere de una planeación sobre la Administración de activos.

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de organismos descentralizados.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

La Universidad no cuenta con estos 4 puntos por lo que no tiene variaciones que reportar.

Nota 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

La Universidad no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos que reportar.

Nota 10. Reporte de la Recaudación.

CONCEPTO	2014	TASA DE RECAUDACIÓN (%)
Transferencia federal	12,820	49.10
Transferencia estatal	7,888	30.2
Ingresos propios	2,283	8.7
Otro programas federales	3,129	12.0
Total de ingresos recaudados	26,120	100.0

Durante el periodo que se reporta el Gobierno del Estado solamente se recaudó el 30.2% de la totalidad el presupuesto autorizado.

En cuanto a los ingresos propios se recaudan cuatrimestralmente y en septiembre de cada año hay nuevas inscripciones.

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

La Universidad por el momento no tiene deuda pública.

Nota 12. Calificaciones otorgadas.

La Universidad no ha sido sujeta a una calificación crediticia.

Nota 13. Proceso de Mejora.

Se informó de:

- a) Principales Políticas de control interno.

Los lineamientos de las políticas de control interno están en proceso de elaboración.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Los lineamientos de las medidas de desempeño financiero están en proceso de elaboración.

Nota 14. Información por Segmentos.

La Universidad por el momento al no contar con diferentes planteles y a la vez estos no cuentan con sus propios presupuestos, la información financiera no se presenta segmentada.

Nota 15. Eventos Posteriores al Cierre.

Respecto al periodo que se informa la Universidad no ha tenido ningún evento que lo afecte económicamente, ya que no cuenta con los resultados de la Auditoría Superior del Estado, la Gestión Pública y el Despacho Externo.

**Nota 16. Partes Relacionadas.**

La Universidad no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Nota 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros están rubricados en cada página de los mismos y se incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

B) NOTAS DE DESGLOSE**1. Notas al Estado de Situación Financiera.****Nota 1.1- Efectivo y equivalentes.**

El fondo de caja se utiliza para gastos menores de operación. El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra el gobierno Federal y Estatal para la operación diaria de la Universidad, y de los recursos aportados por instituciones del sector público y privado para el desarrollo de diversos proyectos de investigación, y de los recursos propios. Todas las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional.

CUENTA	ACTUAL 2014	ANTERIOR 2013
Efectivo y Equivalentes	11,209	7,966
Efectivo		7
Bancos /Tesorería	7,704	2,695
Bancos/ Dependencias y otros	10	
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	3,450	5,250
Fondos con Afectaciones Específicas		
Depósitos de Fondos de Terceros	45	14

Nota 1.2.- Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Al presente reporte los ingresos por recuperar a corto plazo se integran de derechos por cobrar que corresponden a colegiaturas y sus accesorios que se esperar recuperar en un período menor a doce meses, siendo: \$ 14.

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2014 y 2013, es el siguiente:

CUENTA	ACTUAL 2014	ANTERIOR 2013
Inversiones financieras	235	116
Cuentas por Cobrar	2,721	4,971
Deudores Diversos	3	2
Ingresos por Recuperar	14	40
Deudores por Anticipo de Tesorería		
Préstamos Otorgados		
Otros derechos a recibir en Efectivo o Equivalentes a corto plazo		238
GRAN TOTAL	2,973	5,367

Ministraciones no pagadas por el Estado. Se informa que la deuda del 2013 y 2012, fue cancelada por el Gobierno del Estado en 2014.

Nota 1.3.- Derechos a recibir bienes o servicios.

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada pago hasta liquidar el total del compromiso, el cual suma en 2014: \$ 226.

**Nota 1.4.- Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).**

La Universidad por el momento no cuenta con inventarios, toda vez que no inicia con proyectos de investigación. Solo obtiene ingresos por colegiaturas y por ministraciones Federales y Estatales.

Nota 1.5.- Inversiones Financieras.

En la Universidad no cuenta con Fideicomisos, solo se cuenta con inversión bancaria que genera intereses sin riesgo y se tiene invertido las reservas del 2011 al 2013, siendo un total de \$ 6,460.

Nota 1.6.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Desde el mes de febrero de 2014 se registró en el patrimonio de la Universidad el terreno donado, el cual ya se cuenta con el valor catastral, sin embargo, se ha iniciado con la construcción del primer edificio, en cual se concluirá en 2015 o 2016.

BIENES INMUEBLES		
CONCEPTO	PARTIDA	M.O.I
Terrenos	1231	219
TOTAL		219

Depreciaciones y amortizaciones.

Los saldos de bienes muebles y su depreciación acumulada se muestran en el siguiente cuadro:

DEPRECIACIÓN ACUMULADA		31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013			
CONCEPTO	PARTIDA	M.O.I.	DEPRECIACIÓN ACUMULADA 2014	SALDO POR DEPRECIAR	DEPRECIACIÓN ACUMULADA 2013
Mobiliario y equipo de oficina	5111-5112	336	-45	291	-26
Equipo de cómputo y tecnología	5151	1,222	-194	1,028	-57
Otros mobiliarios y equipos de administración	5191-5192	236	-22	214	-31
Equipos y aparatos audiovisuales	5211	198	-65	133	-24
Cámaras fotográficas y de video	5231	13	-11	2	-6
Otros mobiliarios y equipo educacional	5211	1,408	-300	1,108	
Automóviles y camiones de transporte	5491	738	-185	553	-37
Otros equipos de transporte	5491	28	-11	17	-5
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	5641	363	-60	303	-33
Equipos de comunicación y telecomunicación	5671	72		72	
Equipos de generación eléctrica y aparatos eléctricos	5661	33	-2	31	1
Herramientas y máquinas-herramienta	5671	7		7	
TOTAL ACTIVO FIJO		4,654	-895	3,759	-220

Los activos muebles adquiridos en el 2011, 2012, 2013 Y 2014, se encuentran todos en buen estado y funcionando, toda vez, se ha llevado un adecuado mantenimiento de los mismos, cuando estos lo han requerido.

Bienes intangibles.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA		31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013			
CONCEPTO	PARTIDA	M.O.I.	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO POR DEPRECIAR	DEPRECIACIÓN ACUMULADA 2013
Software	5111-5112	275	-8	267	-1
GRAN TOTAL ACTIVO FIJO		4,929	-903	4,026	-221

**Nota 1.7.-Estimaciones y deterioros.**

La estimación de las cuentas por cobrar por concepto de colegiaturas, se determinara incobrable hasta en la tercera generación de alumnos o cuando la Dirección Académica así lo declare, partiendo de la fecha inicial del crédito.

El saldo a la fecha del reporte queda pendiente por recuperar por colegiaturas son: \$ 14.

Nota 1.8.- Otros Activos.

La Universidad no cuenta con otros activos que reportar durante el periodo que se informa.

Pasivo**Nota 1.9.- Cuentas y documentos por pagar.**

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los impuestos retenidos en el mes de diciembre y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes. Asimismo, se integra por los acreedores diversos y por diversos conceptos que no afectan al presupuesto del ejercicio.

Las cuentas por pagar a corto plazo, al presente reporte se integran como sigue:

CONCEPTO PASIVO	IMPORTE	VENCIMIENTO			TOTAL 2014	2013 SALDO
		A 90 DÍAS	A 180 DÍAS	MAS DE 180 DÍAS		
PASIVO CIRCULANTE	7,142	4,421		2,721	7,142	1,336
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,142	4,421		2,721	7,142	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,117	1,117			1,117	347
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,264	2,264			2,264	509
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública						
Impuestos por Pagar	961	961			961	451
Otras cuentas por pagar a corto plazo	2	2			2	
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,721			2,721	2,721	
Otros ingresos por clasificar	77	77			77	

2.- Notas al Estado de Actividades.**Notas 2.1.- Ingresos de Gestión.**

Los ingresos de gestión corresponden a los derechos, productos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como la venta de bienes y servicios, estos se integran como sigue:

CONCEPTO	2014
Participaciones, aportaciones, transferencias,	23,837
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	23,836
Transferencia federal	12,820
Transferencia estatal	7,888
PADES	839
PROEXOES	1,563
SEDESOL	727



CONCEPTO	2014
Ingresos de Gestión	2,283
Ingresos Propios	2,283
Derechos por prestación de servicios	2,266
Accesorios de los Derechos	16
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1
Otras contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	

CONCEPTO	2014
Otros Ingresos y Beneficios	
Ingresos Financieros	
Otros Ingresos y Beneficios	
Diferencia a favor por redondeo	
Otros Apoyos y Donaciones	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	26,120

Notas 2.2.-Gastos y Otras Pérdidas.

Gastos de Funcionamiento.

De los gastos de funcionamiento en el período de 2014, los gastos por servicios personales representan el 58.1% del total de gastos y corresponden a sueldos de personal de confianza y Docente por Honorarios Asimilados a Salarios y cuyos montos registrados en gastos fueron autorizados en el presupuesto de egresos.

A continuación se presentan las cuentas de gastos de funcionamiento por subsidios Federales y Estatales e Ingresos Propios:

CONCEPTO	2014	% DEL GASTO
Gastos Y Otras Pérdidas	24,336	100.0
Servicios Personales	14,149	58.1
Materiales y Suministro	2,398	9.8
Servicios Generales	7,789	32.0

Otros Gastos.

Los otros gastos corresponden a la depreciación acumulada, activos capitalizables y redondeo como se muestra en la tabla:

CONCEPTO	2014
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	867
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	663
*Otros Gastos	204

*Son gastos de activos capitalizables el 3.5% del total erogado de los activos.

Monto de capitalización de los bienes muebles e intangibles.

EL concepto de otros gastos se originó de los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición fue menor a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal y se registró contablemente como un gasto y fue sujeto a los controles correspondientes.



3.- Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

Resultado del ejercicio.

En el año de 2014 para cumplir con las disposiciones emitidas por el CONAC, se reconoció la depreciación acumulada de los bienes muebles e inmuebles adquiridos en el 2011,2012 y 2013. El efecto de este cálculo afectó los resultados del ejercicio del periodo que se informa por un monto de: \$ 903.

Reservas y Rectificaciones de ejercicio anteriores.

En el año de 2014 se creó el fondo de contingencia con el superávit del ejercicio 2011,2012 y 2013 el cual a la fecha del presente informe se cuenta con un saldo de: \$ 6,460.

Durante este periodo que se informa, el monto del resultado de ejercicios anteriores de 2014 es:
\$ 3,788.

Por lo tanto, el patrimonio generado se presenta a continuación:

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	Cuenta	11,510
Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro	3210	917
Donaciones de Capital	3120	219
Resultados de Ejercicios Anteriores	3220	3,788
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3250	126
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	3300	
Revalúos	3230	
Reservas	3240	6,460

4.- Notas al Estado de Flujos de Efectivo

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:

CUENTA	ACTUAL 2014	ANTERIOR 2013
Efectivo en Bancos –Tesorería	7,704	2,702
Efectivo en Bancos- Dependencias	10	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	3,450	5,250
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros	45	14
Total de Efectivo y Equivalentes	11,209	7,966

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO NETOS DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN Y EL AHORRO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES	
CONCEPTO	2014
Ahorro del ejercicio	917
Partidas que no afectan el efectivo	
Depreciación del ejercicio	663
Partidas que no corresponden a actividades operación	
Intereses	
Otros gastos	204
Flujo de efectivo generado por la operación	1,785



CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO NETOS DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN Y LA CUENTA AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS		
CONCEPTO	2014	2013
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,784	8,462
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	656	169
Amortización	7	
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias	204	167
Ahorro del ejercicio	917	8,126

Los activos fijos adquiridos hasta en el mes que se reporta, fueron con ingresos propios, toda vez, que en el presupuesto autorizado Federal y Estatal no contempla el capítulo 5000.

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

Universidad Tecnológica de Chetumal Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)		
CONCEPTO	CARGO	ABONO
1. Ingresos Presupuestarios		26,572
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
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		452
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	452	
4. Ingresos Contables		26,120



Universidad Tecnológica de Chetumal Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)		
CONCEPTO	CARGO	ABONO
1. Total de egresos (presupuestarios)		26,540
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,204
Mobiliario y equipo de administración	1,479	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	152	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	313	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	260	
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
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)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		867
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	663	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	204	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable		25,203

c) **Notas de memoria.**

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.



Las cuentas de orden contables y presupuestal de los ejercicios fiscales de 2014 y 2013 se integran como sigue:

CUENTAS DE ORDEN	ACTUAL 2014	ANTERIOR 2013
CONTABLE		
Valores		
Emisión de Obligaciones		
Avales y garantías		
Juicios		
PRESUPUESTAL		
Cuentas de ingresos		
Ley de ingresos	32,776	24,974
Ley de ingresos por ejecutar	6,205	
Ley de ingresos devengada	26,572	24,974
Ley de ingresos recaudada	26,572	21,936
Cuentas de Egresos		
Presupuesto de Egresos Aprobado	32,776	24,832
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,233	7,780
Presupuesto de Egresos Comprometido	26,540	18,788
Presupuesto de Egresos Devengado	26,540	18,012
Presupuesto de Egresos Ejercido	26,540	18,009
Presupuesto de Egresos Pagado	23,502	16,986
Total	236,255	176,291

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

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



2. ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Universidad Tecnológica de Chetumal						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2014						
(Cifras en miles de pesos)						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Derechos	1,250	1,032	2,282	2,282	2,282	1,032
Aprovechamientos	0	452	452	452	452	452
Corriente	0	452	452	452	452	452
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	1	1	1	1	1
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	24,000	6,041	30,041	23,837	23,837	-163
Total	25,250	7,526	32,776	26,572	26,572	1,322
					Ingresos excedentes	
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno	1,250	1,032	2,282	2,282	2,282	1,032
Derechos	1,250	1,032	2,282	2,282	2,282	1,032
Aprovechamientos	0	452	452	452	452	452
Corriente	0	452	452	452	452	452
Capital	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	24,000	6,041	30,041	23,837	23,837	-163
Ingresos de Organismos y Empresas	0	1	1	1	1	1
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	1	1	1	1	1
Total	25,250	7,526	32,776	26,572	26,572	1,322
					Ingresos excedentes	

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera

2.2 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO

Universidad Tecnológica de Chetumal						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2014						
(Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	18,607	841	19,447	14,149	13,352	5,299
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,411	-361	7,050	6,597	6,597	452
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,991	858	4,850	4,003	4,002	846
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,739	236	2,975	1,229	868	1,746
Seguridad Social	2,305	-323	1,981	894	459	1,088
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	804	431	1,234	353	353	881
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,357	1	1,358	1,073	1,073	285
Materiales y Suministros	1,384	1,015	2,398	2,398	2,337	1
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	703	386	1,088	1,088	1,046	0
Alimentos y Utensilios	151	35	186	186	181	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	13	27	40	40	40	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	82	158	240	240	232	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6	1	7	6	6	1
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	246	104	350	350	350	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	92	302	394	394	391	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	91	3	93	93	90	0
Servicios Generales	4,010	4,520	8,530	7,789	5,707	741
Servicios Básicos	567	212	779	606	568	172
Servicios de Arrendamiento	870	300	1,170	884	882	286
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	621	1,103	1,724	1,706	1,030	18
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	69	47	116	92	91	23
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	338	354	692	692	672	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	202	441	643	569	542	74
Servicios de Traslado y Viáticos	569	-166	403	332	332	72
Servicios Oficiales	66	76	141	109	109	32
Otros Servicios Generales	709	2,152	2,861	2,798	1,482	63
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	2,204	2,204	2,204	2,106	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	1,479	1,479	1,479	1,380	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	152	152	152	152	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	313	313	313	313	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	260	260	260	260	0
Total del Gasto	24,000	8,580	32,580	26,540	23,502	6,041

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



2.2.2 CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (TIPO DE GASTO)

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	24,000	6,376	30,376	24,335	21,396	6,041
Gasto de Capital	0	2,204	2,204	2,204	2,106	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	24,000	8,580	32,580	26,540	23,502	6,041

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



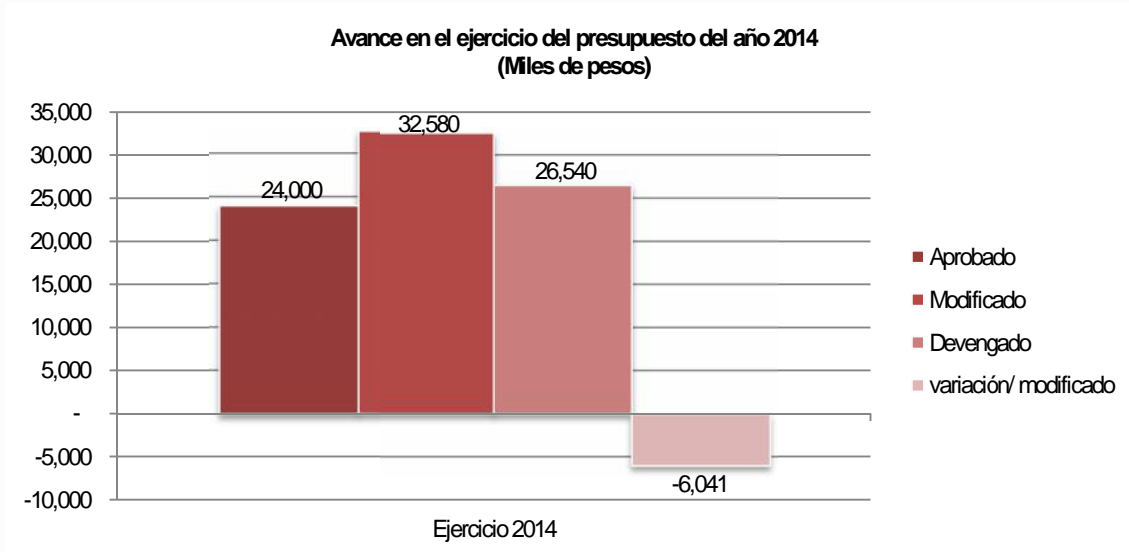
2.2.3 CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Despacho de la Rectoría	1,617	128	1,745	1,430	1,297	401
Dirección de Vinculación	1,799	1,187	2,986	2,608	2,481	440
Dirección Académica	13,340	5,369	18,709	13,677	11,606	5,245
Dirección Administrativa y Financiera	6,429	1,870	8,299	8,136	7,484	-225
Dirección Técnica de Carrera	815	26	841	688	635	180
Total del Gasto	24,000	8,580	32,580	26,540	23,502	6,040

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera

2.2.4 "ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2014, POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y OBJETO DEL GASTO."

**Causas de las variaciones observadas:**

- a) Variación entre el presupuesto autorizado y el presupuesto modificado:
- Con fecha 7 de febrero la Federación nos aprueba un presupuesto por la cantidad de \$ 12,463; superior a los \$ 12,000 autorizados por el Estado. En apego al Convenio de coordinación para la creación, operación y apoyo financiero de la Universidad Tecnológica de Chetumal, se solicitó al Estado la ampliación del Recurso de \$ 12,000 a \$ 12,463.
 - Con fecha 13 de marzo se signa un Convenio de apoyo financiero en el marco del Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior (PADES) con la Federación, con los Proyectos: Desarrollo del Sistema de Gestión y Seguimiento de Tutorías de la Universidad Tecnológica de Chetumal por la cantidad de \$ 140, Diseño de Herramientas y Estrategias para Implementar el Programa de Tutorías en la Universidad Tecnológica de Chetumal por la cantidad de \$ 234, Estrategias de Capacitación y Actualización Docente de la Universidad Tecnológica de Chetumal por la cantidad de \$ 216 y Fortalecimiento al Currículo de las Carreras que imparte la Universidad Tecnológica de Chetumal por la cantidad de \$ 248. Logrando un incremento presupuestal en total por la cantidad de \$ 838.
 - Con fecha 2 de mayo se signa un Convenio específico de coordinación en el marco de la Cruzada Nacional contra el Hambre (CNCH) con la Secretaría de Desarrollo Social, la Cruzada contra el Hambre está orientada hacia el segmento de la población que vive en condición de pobreza multidimensional extrema y que presenta carencia de acceso a la alimentación, logrando un incremento presupuestal por la cantidad de \$ 2,000.
 - Con fecha 6 de mayo se signa un Convenio de apoyo financiero en el marco del Programa de Expansión en la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior (ProExOEES) con la Federación, con el Proyecto Equipamiento informático para los laboratorios de: "Diseño, Programación y Simulación", "Laboratorio de Idiomas", logrando un incremento presupuestal por la cantidad de \$ 1,563.
 - Con fecha 26 de agosto la Federación nos aprueba un incremento salarial del 3.5%, derivando en una ampliación presupuestal por un monto de \$ 357. En apego al Convenio de coordinación para la creación, operación y apoyo financiero de la Universidad Tecnológica de Chetumal, se solicitó al Estado la ampliación del Recurso por los \$ 357.



- b) Variación entre el presupuesto modificado y el gasto devengado.
- La causa principal del sobre ejercicio se debe a que no tenemos contratada toda nuestra plantilla autorizada, y
 - A la falta de ministración de los recursos en tiempo y forma.
 - En el caso del Fondo Extraordinario de PADES, la ejecución del gasto se extendió hasta febrero de 2015.

En 2014 el presupuesto devengado por la *Universidad Tecnológica de Chetumal* fue de \$ 26,540, cifra inferior en 19.0% con relación al presupuesto modificado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Gastos de Operación de 19.0%.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó una reducción de 19.0%, en comparación al presupuesto modificado para 2014. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
- Las erogaciones en Servicios Personales registraron un menor ejercicio presupuestario en 27.0%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a que no tenemos contratada toda nuestra plantilla autorizada.
- El gasto de operación registró un menor ejercicio presupuestario de 3.6%, en comparación con el presupuesto aprobado. Las causas que explican esta variación son las siguientes:
 - Las erogaciones en Materiales y Suministros registraron un menor ejercicio presupuestario en 0.1%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ministración de los recursos en tiempo y forma; así como a la aplicación de un estricto programa de austeridad y disciplina presupuestarias que permitió economías en este capítulo de gasto.
 - Las erogaciones en Servicios Generales registraron un menor ejercicio presupuestario en 13.4%, respecto al presupuesto aprobado, debido principalmente a la ministración de los recursos en tiempo y forma; así como a la aplicación de un estricto programa de austeridad y disciplina presupuestarias que permitió economías en este capítulo de gasto.



2.2.5 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Universidad Tecnológica de Chetumal Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Desarrollo Social	24,000	8,580	32,580	26,540	23,502	6,041
Educación	24,000	8,580	32,580	26,540	23,502	6,041
Total del Gasto	24,000	8,580	32,580	26,540	23,502	6,041

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



3. INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Universidad Tecnológica de Chetumal Gasto por Categoría Programática Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Desempeño de las Funciones	16,756	6,684	23,440	17,355	15,383	6,085
Prestación de Servicios Públicos	16,756	6,684	23,440	17,355	15,383	6,085
Administrativos y de Apoyo	7,244	1,896	9,140	9,185	8,118	-45
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	7,244	1,896	9,140	9,185	8,118	-45
Total del Gasto	24,000	8,580	32,580	26,540	23,502	6,040

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR

Universidad Tecnológica de Chetumal Programas presupuestarios por sector (Cifras en miles de pesos)								
Sector	Pp	Denominación	Presupuesto				Porcentaje de Ejercicio	
			Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado	Ejer / Aprob.	Ejer / Modi.
1		Educación	24,000	32,580	26,540	23,502	111%	81%
	E	Prestación de Servicios Públicos	24,000	32,580	26,540	23,502	111%	81%
	E055	SERVICIOS EDUCATIVOS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHETUMAL	24,000	32,580	26,540	23,502	111%	81%

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



3.1.2 “ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2014, POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA”

Durante 2014 el presupuesto de la Universidad Tecnológica de Chetumal se ejerció con la finalidad de **Desarrollo Social** considerando la **función 5 Educación**.

- El recurso ejercido representó el **99.8%** del presupuesto total pagado, y significó un decremento de 19.0%, respecto al presupuesto aprobado.

La realización de dichas funciones se llevó a cabo mediante programas presupuestarios, mismos que se operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios (componentes), mismos que tienen como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas de la Universidad Tecnológica de Chetumal.

- La Universidad Tecnológica de Chetumal atendió el programa presupuestario del sector Educación, como es el E055.- Programa de servicios educativos de la Universidad Tecnológica de Chetumal.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de la Universidad Tecnológica de Chetumal, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen a continuación y detallan:



3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS
3.2.1 POR PROGRAMA, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO

Universidad Tecnológica de Chetumal					
Indicadores para resultados por programa presupuestario función y objetivo estratégico					
Año 2014					
PP	Nombre/ Descripción/ U. M. / Frecuencia/ Meta(s)/ Avance	Avance registrado			
		trimestre 1	trimestre 2	trimestre 3	trimestre 4
E					
E055	Servicios Educativos de la Universidad Tecnológica de Chetumal				
	Educación				
	Ofrecer educación de calidad y solidaria, sustentada en valores humanos y cívicos, que permitan el desarrollo integral del ser humano y su entorno, con enfoque de competencias, fortaleciendo el proceso de enseñanza-aprendizaje, la formación continua del docente y una efectiva gestión escolar.				
	PORCENTAJE DE EFICIENCIA TERMINAL DE TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO				
	PORCENTAJE DE EFICIENCIA TERMINAL DE TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO				
	PORCENTAJE ANUAL				
	Meta Programada 50	0	0	39.1	0
	PORCENTAJE DE ORGANISMOS VINCULADOS				
	PORCENTAJE DE ORGANISMOS VINCULADOS				
	PORCENTAJE TRIMESTRAL				
	Meta Programada 100	66.7	40.0	26.6	20.0
	PORCENTAJE DE TITULADOS EN TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO				
	PORCENTAJE DE TITULADOS EN TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO				
	PORCENTAJE ANUAL				
	Meta Programada 50	0	0	100	0
	MATRICULA ATENDIDA				
	MATRICULA ATENDIDA				
	ABSOLUTO ANUAL				
	Meta Programada 650	0	0	602	0
	MATRICULA DE NUEVO INGRESO				
	MATRICULA DE NUEVO INGRESO				
	ABSOLUTO ANUAL				
	Meta Programada 300	0	0	244	0
	PORCENTAJE DE ABSORCIÓN DE ALUMNOS EGRESADOS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR				
	PORCENTAJE DE ABSORCIÓN DE ALUMNOS EGRESADOS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR				
	PORCENTAJE ANUAL				
	Meta Programada 100	0	0	81.33	0

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



3.2.2 PRINCIPALES INDICADORES DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

Universidad Tecnológica de Chetumal						
Indicadores para resultados de los principales programas presupuestarios						
Año 2014						
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión/ Unidad de Medida / Frecuencia de Medición / Meta(s) / Avance	Meta Anual	Avance Registrado			
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4
E055	Servicios Educativos de la Universidad Tecnológica de Chetumal					
	MATRICULA ATENDIDA					
	Nivel de Objetivo FIN					
	MATRICULA ATENDIDA					
	ESTRATÉGICO					
	EFICACIA					
	ABSOLUTO					
	ANUAL					
	Meta Programada	650				
		Avance Registrado	0	0	602	0
	MATRICULA DE NUEVO INGRESO					
	Nivel de Objetivo FIN					
	MATRICULA DE NUEVO INGRESO					
	ESTRATÉGICO					
	EFICACIA					
	ABSOLUTO					
	ANUAL					
	Meta Programada	300				
		Avance Registrado	0	0	244	0
	PORCENTAJE DE ABSORCIÓN DE ALUMNOS EGRESADOS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR					
	Nivel de Objetivo ACTIVIDAD					
	PORCENTAJE DE ABSORCIÓN DE ALUMNOS EGRESADOS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR					
	GESTIÓN					
	EFICIENCIA					
	PORCENTAJE					
	ANUAL					
	Meta Programada	100				
		Avance Registrado	0	0	81.33	0
	PORCENTAJE DE ORGANISMOS VINCULADOS					
	Nivel de Objetivo COMPONENTE					
	PORCENTAJE DE ORGANISMOS VINCULADOS					
	GESTIÓN					
	EFICIENCIA					
	PORCENTAJE					
	TRIMESTRAL					
	Meta Programada	100				
		Avance Registrado	66.7	40.0	26.6	20.0

Continúa...



Universidad Tecnológica de Chetumal						
Indicadores para resultados de los principales programas presupuestarios						
Año 2014						
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión / Unidad de Medida / Frecuencia de Medición / Meta(s) / Avance	Meta Anual	Avance Registrado			
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4
	PORCENTAJE DE EFICIENCIA TERMINAL DE TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO Nivel de Objetivo COMPONENTE PORCENTAJE DE EFICIENCIA TERMINAL DE TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO ESTRATÉGICO EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL Meta Programada	50 Avance Registrado	0	0	39.1	0
	PORCENTAJE DE TITULADOS EN TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO Nivel de Objetivo COMPONENTE PORCENTAJE DE TITULADOS EN TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO GESTIÓN EFICIENCIA PORCENTAJE ANUAL Meta Programada	50 Avance Registrado	0	0	100	0

...Viene de la página anterior.

Lic. Elías José Abuxapqui Adam
Rector

Lic. Martha Lucely Castañeda May
Directora Administrativa y Financiera



3.2.3 PRINCIPALES ACCIONES Y RESULTADOS DE LA GESTIÓN DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

E055 Servicios Educativos de la Universidad Tecnológica de Chetumal.

El programa fue creado para contribuir a atender la cobertura de educación superior en la zona sur de Quintana Roo, ofreciendo educación de calidad y solidaria, sustentada en valores humanos y cívicos, que permitan el desarrollo integral del ser humano y su entorno, con enfoque de competencias, fortaleciendo el proceso de enseñanza-aprendizaje, la formación continua del docente y una efectiva gestión escolar.

A través del Programa Servicios Educativos de la Universidad Tecnológica de Chetumal, se lograron los siguientes resultados:

Indicador	Resultado
Eficiencia terminal de técnico superior universitario	39.1%
Organismos vinculados	153.3%
Titulados de técnico superior universitario	100.0%
Absorción proyectada de atención de alumnos egresados de nivel medio superior	81.3%
Matrícula Atendida	602
Matrícula de Nuevo Ingreso	244
Matrícula becada	58.1%

Se presentan los siguientes cuadros para resumir y comunicar las acciones y resultados:

PORCENTAJE DE EFICIENCIA TERMINAL DE TSU			
Nivel	Matrícula		% Eficiencia terminal
	Generación 2012-2014	Egresados 2013-2014	
Técnico Superior Universitario	345	135	39.1%

Fuente: Departamento de Servicios Escolares de la UT Chetumal.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 1

En el ciclo escolar 2013-2014, la Universidad Tecnológica de Chetumal logró egresar 135 estudiantes, de los 345 estudiantes que iniciaron sus estudios de Técnico Superior Universitario en el ciclo escolar 2012-2014, logrando un indicador de eficiencia terminal del 39.1 por ciento.

PORCENTAJE DE ORGANISMOS VINCULADOS			
Concepto	Proyectado	Realizado	% de organismos vinculados
Organismos vinculados	15	23	153.0%

Fuente: Dirección de Vinculación de la UT Chetumal.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 2



En el ciclo escolar 2013-2014, la Universidad Tecnológica de Chetumal logró realizar convenios y vinculación con 23 organismos públicos, sociales y privados, de los 15 que se habían proyectado alcanzar, logrando un indicador de porcentaje de organismos vinculados del 153 por ciento, cifra similar al porcentaje de convenios firmados del 153.0 por ciento.

PORCENTAJE DE TITULADOS EN TÉCNICO SUPERIOR UNIVERSITARIO			
Nivel	Matrícula		% titulados
	Egresados 2013-2014	Titulados 2013-2014	
Técnico Superior Universitario	135	135	100.0%

Fuente: Departamento de Servicios Escolares de la UT Chetumal.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 3

En el ciclo escolar 2013-2014, la Universidad Tecnológica de Chetumal egresó y tituló a 135 estudiantes en el nivel de Técnico Superior Universitario, logrando un indicador de porcentaje de titulados en Técnico Superior Universitario de 100.0 por ciento.

PORCENTAJE DE ABSORCIÓN PROYECTADA DE ATENCIÓN DE ALUMNOS EGRESADOS DE NIVEL MEDIO SUPERIOR			
Nivel	Matrícula		% Absorción
	Proyectada 2014-2015	Atendida 2014-2015	
Técnico Superior Universitario	300	244	81.3%

Fuente: Departamento de Servicios Escolares de la UT Chetumal.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 4

En el ciclo escolar 2014-2015, la Universidad Tecnológica de Chetumal atendió 244 alumnos egresados de Nivel Medio Superior de una proyección de atención de 300 alumnos en el nivel de Técnico Superior Universitario, logrando un porcentaje de absorción proyectado de 81.3%.

MATRICULA ATENDIDA			
Concepto	Matrícula		Variación Porcentual
	Atendida 2013-2014	Atendida 2014-2015	
Matrícula Atendida	559	602	0.1%

Fuente: Departamento de Servicios Escolares de la UT Chetumal.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 5

En el ciclo escolar 2013-2014, la Universidad Tecnológica de Chetumal atendió una matrícula de 559 alumnos, en el ciclo escolar 2014-2015 atendió una matrícula de 602 alumnos con una variación porcentual de 0.1% entre cada ciclo.



MATRÍCULA DE NUEVO INGRESO			
Concepto	Matrícula		Variación Porcentual
	Atendida 2013-2014	Atendida 2014-2015	
Matrícula de Nuevo Ingreso	279	244	-0.1%

Fuente: Departamento de Servicios Escolares de la UT Chetumal.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 6

En el ciclo escolar 2013-2014, la Universidad Tecnológica de Chetumal atendió una matrícula de Nuevo Ingreso de 279 alumnos, en el ciclo escolar 2014-2015 atendió una matrícula de 244 alumnos con una variación porcentual de -0.1% entre cada ciclo, esto debido a la situación económica y la falta de edificio.

MATRÍCULA BECADA EN EL EJERCICIO 2014			
Nivel	Becas		% Matrícula becada
	Matrícula	Becas asignadas	
Superior	602	350	58.1%

Fuente: Departamento de Servicios Escolares de la UT Chetumal.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeo

Cuadro 7

En el ejercicio 2014, la Universidad Tecnológica de Chetumal tiene una matrícula becada de 350 alumnos de los 602 inscritos, alcanzando una cobertura en becas del 58.1 por ciento.



ANEXOS



Aplicación de Recursos de Origen Federal.

Universidad Tecnológica de Chetumal Relación de cuentas bancarias productivas específicas 2014		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
Ing. propios	Santander	65503051828
Convenio de colaboración gasto corriente	Santander	65503051859
Ing. propios	Scotiabank	460642553
Ing. propios	Scotiabank	65504225655
PADES	Scotiabank	4060648799
PROEXSOEES	Scotiabank	460648805
Ing. propios	Scotiabank	460648806
SEDESOL	Scotiabank	4606493904
Aportación Estatal	Santander	65504764588