

| | |
|---|--|
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL ALLENDE Notas de Desglose Estado de Situación Financiera Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (Cifras en Pesos) | Ejercicio: 2024 Periodicidad: Trimestral Corte: 2 |
| Notas | |

| ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS | | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------|--|--|--|--|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | | | | |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 11,347,255.45 | | | | | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | | | | | |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 1,705,969.92 | | | | | |

| ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | Factibilidad de Cobro |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 43,159.09 | 31,771.75 | 30,805.75 | 30,805.75 | 30,805.75 | |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO | | | | | | | |
|--|--|--------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | + 365 Días | Característica |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 2,676,277.52 | 2,676,277.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1126 | Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 2,796,503.09 | 2,796,503.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1132 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1133 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 1,446,724.56 | 1,446,724.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1139 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

**ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN
ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Convencia de la Aplicación | Impacto de Información Financiera |
|--------|---|-------|-------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 1140 | Inventarios | 0.00 | | | | |
| 1141 | Inventario de Mercancías para Venta | 0.00 | | | | |
| 1142 | Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | | | | |
| 1143 | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | | | | |
| 1144 | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | | | | |
| 1145 | Bienes en Tránsito | 0.00 | | | | |

ESF-05 ALMACENES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Método | Conveniencia de Aplicación | Impacto a la información financiera por cambios en el metodo |
|--------|--|-------|--------|----------------------------|--|
| 1150 | Almacenes | 0.00 | | | |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | | | |

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Característica |
|--------|---|-------|------|----------------|
| 1213 | Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | | |

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto |
|--------|---|-------|
| 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0.00 |
| 1212 | Títulos y Valores a Largo Plaza | 0.00 |
| 1214 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00 |

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Dep. Gasto | Dep. Acumulada | Método de depreciación | Tasas determinada | Criterios | Estado del bien | Característica |
|--------|---|----------------|------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------|-----------------|----------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 131,552,736.51 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1231 | Terrenos | 0.00 | | | | | | | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

| | | | | | | | | |
|------|--|----------------|------|---------------|--|--|--|--|
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 131,552,736.51 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1240 | Bienes Muebles | 64,693,535.54 | 0.00 | 36,424,821.38 | | | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 14,300,940.65 | 0.00 | 9,624,046.91 | | | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 2,905,745.36 | 0.00 | 1,375,546.19 | | | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,747,331.57 | 0.00 | 362,932.23 | | | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 6,688,000.48 | 0.00 | 4,998,942.36 | | | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 426,163.68 | 0.00 | 28,777.28 | | | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 38,625,353.80 | 0.00 | 20,034,576.41 | | | | |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Amort. Gasto | Amort. Acum | Método aplicados | Tasas Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|--|-------|--------------|-------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 1250 | Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1251 | Software | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1254 | Licencias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1270 | Activos Diferidos | 0.00 | | | | | | |
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 0.00 | | | | | | |
| 1272 | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00 | | | | | | |
| 1273 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | | | | | |
| 1274 | Anticipos a Largo Plazo | 0.00 | | | | | | |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0.00 | | | | | | |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 0.00 | | | | | | |

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Criterio |
|--------|---|-------|----------|
| 1160 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | |

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

| | | | | | | |
|------|--|------|--|--|--|--|
| 1161 | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | | | | |
| 1162 | Estimación por Deterioro de Inventarios | 0.00 | | | | |

ESF-11 OTROS ACTIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica | | | |
|--------|--|-----------|----------------|--|--|--|
| 1190 | Otros Activos Circulantes | 20,044.00 | | | | |
| 1191 | Valores en Garantía | 20,044.00 | | | | |
| 1192 | Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | 0.00 | | | | |
| 1193 | Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 0.00 | | | | |
| 1194 | Adquisición con Fondos de Terceros | 0.00 | | | | |
| 1290 | Otros Activos no Circulantes | 0.00 | | | | |
| 1291 | Bienes en Concesión | 0.00 | | | | |
| 1292 | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00 | | | | |
| 1293 | Bienes en Comodato | 0.00 | | | | |

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | Más 365 Días | Características |
|--------|--|--------------|--------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 2110 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 5,162,780.39 | 5,162,780.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 3,388,025.27 | 3,388,025.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 2,457,584.66 | 2,457,584.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | -90,836.89 | -90,836.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2114 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2115 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2116 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 293,146.19 | 293,146.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2118 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | -885,138.84 | -885,138.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2120 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2121 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2122 | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | | |
|------|--|------|------|------|------|------|
| 2129 | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|------|--|------|------|------|------|------|

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica | | |
|--------|--|-----------|------------|----------------|--|--|
| 2160 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 17,581.03 | | | | |
| 2161 | Fondos en Garantía a Corto Plazo | 17,581.03 | | | | |
| 2162 | Fondos en Administración a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2163 | Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2164 | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2165 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2166 | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2250 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2251 | Fondos en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2252 | Fondos en Administración a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2253 | Fondos Contingentes a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2254 | Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2255 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2256 | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | | | |

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica | | |
|--------|---|-------|------------|----------------|--|--|
| 2150 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2151 | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2152 | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2159 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | | | | |
| 2240 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2241 | Créditos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2242 | Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | | | | |
| 2249 | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | | | |

ESF-15 PROVISIONES



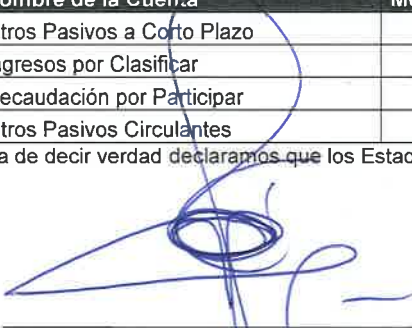

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2170 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2171 | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2172 | Provisión para contingencias a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2179 | Otras Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2260 | Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2261 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2262 | Provisión para Pensiones a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2263 | Provisión para Contingencias a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2269 | Otras Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | | |


ESF-16 OTROS PASIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|-----------------------------|-------------|------------|----------------|
| 2190 | Otros Pasivos a Corto Plazo | -222,770.64 | | |
| 2191 | Ingresos por Clasificar | 5,228.48 | | |
| 2192 | Recaudación por Participar | 0.00 | | |
| 2199 | Otros Pasivos Circulantes | -227,999.12 | | |

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



ENCARGADO DE RECTORIA
DANIEL JIMENEZ RODRIGUEZ



DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
JUAN MANUEL BUSTAMANTE GONZALEZ

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL ALLENDE

Notas de Memoria

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024

Periodicidad : Trimestral

Corte: 2

Notas

| Cuenta | Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Custodia | Tasa | Vencimiento | Tipo de Contrato |
|-------------|--|---------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|------|-------------|------------------|
| 7000 | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | | | | | | |
| 7110 | Valores en Custodia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7120 | Custodia de Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7130 | Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7140 | Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7150 | Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7160 | Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7210 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7220 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7230 | Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7240 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7250 | Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7260 | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7310 | Avales Autorizados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7320 | Avales Firmados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7330 | Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7340 | Fianzas y Garantías Recibidas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7350 | Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7360 | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7410 | Demandas Judicial en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7420 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7510 | Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE

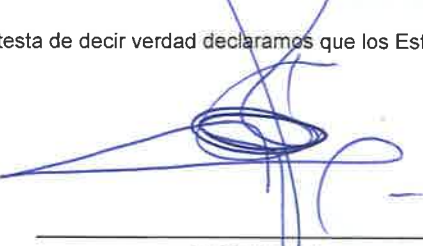
| | | | | | | | | | |
|------|--|------|------|------|------|--|--|--|--|
| 7520 | Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7610 | Bienes Bajo Contrato en Concesión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7620 | Contrato de Concesión por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS


| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos | | |
|--|--|----------------|
| | Concepto | 2024 |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 49,927,424.28 |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | -49,284,985.94 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 55,392,692.46 |
| 8140 | Ley de Ingresos Devengada | -209,730.92 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | -55,825,399.88 |

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos | | |
|---|---|----------------|
| | Concepto | 2024 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | -49,927,424.28 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 67,517,033.46 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | -70,669,759.10 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 9,396,342.79 |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 9,240.00 |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 5,499,411.21 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 38,175,155.92 |

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



ENCARGADO DE RECTORIA
DANIEL JIMENEZ RODRIGUEZ



DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
JUAN MANUEL BUSTAMANTE GONZALEZ