

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- La cuenta de efectivo y equivalentes se compone de la siguiente manera:

CTA. AFECTABLE	BANCO	CANTIDAD
1111-01-100	CAJA	10,000.00
1112-01-100	BANORTE(0076040311)	9,643,484.62
1112-01-200	BANORTE(0076039852)	86,785.40
1112-01-300	BANORTE(0076040303)	7,216,292.08
1112-01-400	BANORTE (0640746940)	132,481.06
1112-01-500	BANORTE (0640746959)	215,840.83
1112-01-600	BANORTE (0640746968)	49,429.14
1112-01-700	BANORTE (0834606919)	229,715.68
1112-01-710	BANORTE (0852459566)	29,077.84
1112-01-720	BANORTE (0852459575)	197,647.00
1112-01-760	BANORTE (0860116556)	33,586.39
1112-01-770	BANORTE (0860116547)	168,636.80
1112-01-780	BANORTE (0860116538)	12,346.84
1112-01-790	BANORTE (0860116622)	16,341.94
1112-01-800	BANORTE (0210379929)	205,366.38
1112-01-810	BANORTE (0210379938)	76,489.48
1112-01-820	BANORTE (0225485365)	96,225.36
1112-01-850	BANORTE (0318272805)	15,156.31



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS
Clave 20MSU00282
H. Matamoros, Tam
DIRECCIÓN
ADMÓN Y FINANZAS

1112-02-110	BANCOMER (0112682400)	1,859,778.12
1112-02-130	BANCOMER (0112682117)	15,889.14
1112-02-400	BANCOMER (0111482963)	288,074.32
1112-02-500	BANCOMER (0111483013)	278,927.62
1112-02-600	BANCOMER (0111482920)	268,795.53
1112-02-700	BANCOMER (0111471155)	344,995.05
1112-02-800	BANCOMER (0111482874)	44,913.51
1112-02-900	BANCOMER (0111483048)	258,471.33
1112-02-910	BANCOMER (0112681986)	664,193.76
1112-02-920	BANCOMER (0112682346)	869,704.65
1112-02-930	BANCOMER (0112681722)	33,570.96
1112-03-100	SCOTIABANK(15506297870)	64,180.23
1112-03-200	SCOTIABANK(15506568564)	9,938,954.64
1112-03-300	SCOTIABANK(15506423736)	8,391,911.48
1112-03-930	SCOTIABANK(25600683456)	5,519.39
1112-04-100	SANTANDER(65-504982809)	513,936.07
1112-04-200	SANTANDE (65-50498284-3)	1,519,332.03
1112-04-300	SANTANDE (65-50722192-0)	7,264.09

43,727,153.00

El saldo final de bancos, refleja algunos importes pendientes de depurar.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

La cuenta de deudores diversos se compone por un importe de \$ 12, 823,338, de los cuales \$12, 1270,538.00 corresponden al adeudo de secretaria de finanzas de ejercicios anteriores ya que en el ejercicio nos quedó a deber un importe de \$3,989,345.00 lo demás corresponde, además de importes correspondiente a deudores por concepto de viáticos y cuentas por cobrar.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La cuenta de bienes muebles e inmuebles es la siguiente:

Bienes Inmuebles: 92, 601,164.00

Bienes muebles: \$74, 140,767.00

La depreciación es por la cantidad de \$-26,400,447.00

Estimaciones y Deterioros

La depreciación es por la cantidad de \$-26,400,447.00

Otros Activos

Pasivo

El Saldo de Pasivo es de 4, 712,396.00 y se compone de la siguiente manera:

Proveedores: 781,326.00

Impuestos y Acreedores diversos: 3, 931,070.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Transferencias ,Asignaciones: 97,352,638

2. Otros Ingresos y Beneficios:4,399,562.22

Gastos y Otras Pérdidas:

1. La cuenta de Gastos se componen de la siguiente manera:

Servicios Personales:	57, 563,970.00
Materiales y Suministros:	3, 567,941.00
Servicios Generales:	40, 202,728.00
Ayudas Sociales:	134,500.00
Depreciaciones	6, 564,087.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. El estado de Variaciones en la Hacienda Pública se componen de la Siguiete Manera:

Hacienda Pública Contribuido:	\$ 136, 081,593.00
Hacienda Pública Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores:	\$ 65, 380,470.00
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	: \$ -6, 280,981.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	10,000.00	5,000.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	43,717,153	42,518,480
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	X
Total de Efectivo y Equivalentes	43,727,153	42,523,480

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

Este año se incrementó el valor del activo fijo por un importe de \$1,388,099.00 el cual fue comprado en su totalidad por ingreso propio

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-6,280,981	-1,308,086
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	X	X
Amortización	X	X

Incrementos en las provisiones	X	X
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partidas extraordinarias	(X)	(X)

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

Universidad Tecnológica De Matamoros
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	98,346,800
-------------------------------------	-------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	4,399,562.00
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	4,399,562.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	

4.- Total de Ingresos Contables	101,752,245
--	--------------------

Universidad Tecnológica De Matamoros
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios		98,346,800.00
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		1,388,099.00
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2	Materiales y Suministros	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9	Activos Biológicos	
2.10	Bienes Inmuebles	1,388,099.00
2.11	Activos Intangibles	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	
2.15	Compra de Títulos y Valores	
2.16	Concesión de Préstamos	
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		6,654,087.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,654,087.00
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
4. Total de Gastos Contables		101,752,245.00

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Esta institución nace de la necesidad de apoyar a la comunidad, específicamente a los jóvenes a continuar preparándose profesionalmente.

2. Panorama Económico y Financiero

La Universidad Tecnológica de Matamoros subsiste preponderantemente de los subsidios Federal y Estatal de acuerdo al convenio de Asignación de Recursos Financieros para la operación de las Universidades Tecnológicas del Estado de Tamaulipas, así como de los ingresos propios, generados por los servicios escolares y tecnológicos que presta la Institución..

3. Autorización e Historia

La Universidad Tecnológica de Matamoros fue creada por Decreto Gubernamental Publicado en el Tomo CXXVI del Diario Oficial de la Federación de Fecha del 21 de Agosto de 2001, sufriendo última reforma el 07 de febrero de 2013, publicado en el Diario Oficial de la Federación en el Tomo CXXXVIII.

4. Organización y Objeto Social

La Universidad está organizada de la siguiente manera:

- El Consejo Directivo como órgano de Gobierno
- El Rector de la Universidad
- Los órganos auxiliares del Rector
- Los Directores de Área
- Los Directores de Carrera
- Las Jefaturas de Departamento y de Unidades Administrativas
- Un Comisario

La Universidad Tecnológica de Matamoros fue creada como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado, con Personalidad Jurídica y Patrimonios Propios y su Objeto Social es la formación de Técnicos Superiores Universitarios e Ingenieros que hayan egresado de bachillerato, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas con un sentido de Régimen Jurídico, Personas Morales y sin fines de Lucro. Obligaciones Fiscales, Retención de Impuesto Sobre la Renta, Retención de Impuesto sobre la Renta de Asimilados a Salarios y Retención de Impuesto Sobre la Renta por Servicios Profesionales y Arrendamiento.

5. Base de preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros están elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. Políticas de contabilidad significativas

A la fecha se ha aplicado la depreciación de los ejercicio 2011 al 2018, se recopilando información para el tratamiento de los activos del 2010 y anteriores.

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario

En la Universidad Tecnológica de Matamoros no existen Activos ni Pasivos en moneda extranjera, por lo que no hay un método de protección de riesgo por las variaciones en tipo de cambio

8. Reporte analítico del Activo

Este año nuestro activo fijo se incrementó en un valor de 1,388,099.00 correspondiente 100% a ingreso propio.

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

En Universidad Tecnológica de Matamoros no existen ni Fideicomisos ni Mandatos.

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

En La Universidad Tecnológica de Matamoros no existe Deuda Publica

11. Calificaciones otorgadas

En la Universidad Tecnológica de Matamoros no existe hasta el momento ninguna transacción realizada que haya sido sujeta a una calificación crediticia

13. Procesos de mejora

Estamos trabajando para optimizar las Políticas de Control Interno sobre todo las que nos han sido observadas por la Auditoría Superior del Estado, por ejemplo la supervisión.

14. Información por segmentos

No aplica para la Universidad.

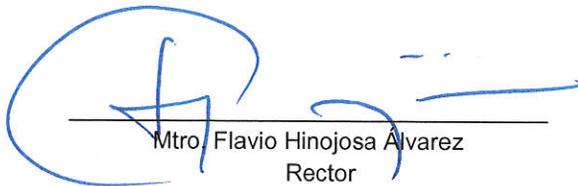
15. Eventos posteriores al cierre

En esta Universidad los eventos que afecten los Estados Financieros al cierre del ejercicio y que es su momento no fueron reflejados se capturan en el ejercicio posterior mediante pólizas de diario.

16. Partes relacionadas

En esta Universidad no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre las decisiones financieras y operativas.

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



Mtro. Flavio Hinojosa Alvarez
Rector



C.P. Erika del Carmen Flores García
Encargada de la Dirección de Administración y Finanzas