

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2022**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes al 31 de Diciembre del 2022

Cuenta de Catalogo	Nombre de la Cuenta	Parcial	Cantidad
1111	Efectivo		\$10,000
1111-01	Caja	\$10,000	
1112	Bancos		\$49'764,337
1112-01	Banorte	\$9'241,963	
1112-02	Bancomer	\$22'865,678	
1112-03	Scotiabank	\$17'610,884	
1112-04	Santander	\$45,812	
	TOTAL		\$49,774,337

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir al 31 de Diciembre del 2022

Cuenta de Catalogo	Nombre de la Cuenta	Parcial	Cantidad
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		\$8,812,117
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		\$0
1123	Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo	\$8,812,116	
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$6,799
1131	Anticipo a Proveedores Por adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	\$3,518	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$3,281	
	TOTAL		\$8,818,916

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios). No Aplica.

Inversiones Financieras. No Aplica.



Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles al 31 de Diciembre del 2022.

Activo No Circulante	Monto inicial del activo al 01 de enero 2022	Adquisiciones	Monto del Activo Actualizado al 31 de diciembre del 2022	Total
Activo Tangible				
Edificios	\$92,476,373	\$0	\$92,476,373	
Terrenos	\$124,791	\$0	\$124,791	
Total, Bienes Inmuebles				\$92'601,164
Mobiliario y Equipo de Administración	\$20,968,796	4'926,879	\$ 25,895,675	
Mobiliario y Equipo Educacional	\$ 50,813,710		\$ 50,813,710	
Equipo Instrumental	\$3,028		\$3,028	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$7,611,789		\$7,611,789	
Maquinaria y Otros Equipos	\$1,154,771	\$11,657	\$1,166,428	
Total, Bienes Muebles				\$85'490,630
Activo Intangible				
Software	\$715,757		\$715,757	
Total, Bienes Intangibles				\$715,757
GRAN TOTAL BIENES				\$178,807,551

Estimaciones y Deterioros. No Aplica.

Otros activos. No Aplica.

Pasivo

El Pasivo muestra un Gran Total de \$ 5'073,028. Que se integra de la siguiente manera:

Cuenta de Catalogo	Nombre de la Cuenta	Parcial	Total
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$391,710	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo	\$2,391,625	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$2,289,693	
-	Total		\$5,073,028

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión al 31 de Diciembre del 2022, es de \$ 118'519,953.00 y se compone de:

Fuente	Nombre de la Cuenta	Recaudado	Cantidad
01	Federal	\$49,131,953	
02	Estatad	\$47,141,397	
03	Ingresos Propios	\$22,246,603	
=	Monto de los Ingresos Fuentes de Financiamiento		\$118,519,953
4319	Otros Ingresos Financieros	\$423,176	
4399	Otros Ingresos y beneficios varios	\$2'005,479	
=	Total Otros Ingresos		\$2,428,655
=	Total Ingresos		\$120,948,608

En este ejercicio del 2022 se efectuó el pago de facturas a proveedor por concepto de Recurso FAM 2021 cuyo monto de la transferencia recibida por un Importe de \$5'038,376.92 de parte de la Secretaría de Finanzas, el cual se integra por, \$5'000,000.00 para la compra de Mobiliario y Equipo de Laboratorio, y un importe de \$ 38,376.92 por concepto de rendimientos, que nos hace llegar la misma Secretaría de Finanzas en el mes de Diciembre del año 2021, mismo que quedó registrado en la contabilidad como un recurso comprometido en ese mismo año.

Este Recurso se devengó y pagó en el mes de Marzo este Ejercicio del 2022, quedando un remanente de \$ 162,171.00 así como los rendimientos generados por \$ 38,784.00, mismos importes que se reintegraron a la TESOFE en fecha del 07 de Abril del 2022

Así mismo hasta esta fecha 31 de Diciembre del 2022 quedo pendiente que se nos ministre, por parte de la Secretaría de Finanzas del Estado, el recurso de ingresos propios correspondiente a los meses de Noviembre y de Diciembre del 2022. Y se nos ministro hasta el día 09 de febrero del 2023.

Gastos y Otras Pérdidas al 31 de Diciembre del 2022 de: \$ 110'885,341.00, y se compone de:

Fuente	Nombre de la Cuenta	Gasto	Cantidad
1000	Servicios personales	\$75,664,516	
2000	Materiales y Suministros	\$3,751,629	
3000	Servicios Generales	\$28,273,832	
4000	Ayudas Sociales	\$135,000	
	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3'060,364	
	Total		\$110,885,341



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

LAS VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 SE COMPONEN DE LA SIGUIENTE MANERA:

Patrimonio Neto al Inicio del Ejercicio 2022	\$229,517,447	
Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$10,063,267	
Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$37,857,432	
Patrimonio Neto Final del 2022		\$201'723,282

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:

	2022	2021
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$10,000	\$10,000
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$49'764,337	\$79'474,138
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$49,774,337	\$79'484,138

2. Las Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto total en el presente ejercicio es por un **Monto de \$4'938,536**, mismo que fue aplicado al recurso FAM 2021 en un importe de \$ 4'837,828.93 que representa un porcentaje del 97.96% del total; y otro Importe del \$ 100,707.07, que fue aplicado al Recurso de Ingresos Propios y representa un porcentaje del 02.04% el gran total.

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

	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$10,063,267	\$ 27,493,965
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	\$ 3'060,364	\$870,093
Amortización	0	0
Diferencia en Gastos	\$173,362	\$100,527
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Otros Ingresos	-\$2'428,655	-\$402,825
Partidas Extraordinarias	-\$35'639,602	-\$1,505,294
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-\$ 24,771,264	\$ 26,556,466

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 01 de Enero del 2022 al 31 de Diciembre del 2022	
(Cifras en pesos)	
1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 118'519,953
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$2'428,655
2.1 Ingresos Financieros	\$ 423,176
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	\$ 2'005,479
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	\$ 120,948,608




UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2022	
(Cifras en pesos)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$ 112'763,515
2.- Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 4'938,537
2.1 .	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 4,926,878
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	\$ 11,659
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
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	\$3'060,363
3.1 Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$3'060,363
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	\$110'885,341

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



Mtra. Diana Rosa Masso Quintana
Rectora




SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
PÚBLICA
GOBIERNO DEL ESTADO
DE TAMAULIPAS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE MATAMOROS

Lic. Felicitas Márquez Ayala
Dirección de Administración y Finanzas

CLAVE 28MSU00292
H. Matamoros, Tam.
RECTORÍA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables

Valores	No Aplica
Emisiones de obligaciones	No Aplica
Avales y garantías	No Aplica
Juicios	No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de orden presupuestarias	Cuentas de Ingresos	Cantidad
8.1.1.	Ley de Ingresos estimada	\$131,046,534.
8.1.2.	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$5,008,277.
8.1.3.	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$-7'518,304
8.1.4.	Ley de Ingresos Devengada	\$118,519,953
8.1.5.	Ley de Ingresos recaudada	\$118,519,953.
	Cuentas de Egresos	
8.2.1.	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$131,046,534.
8.2.2.	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$21,006,066.
8.2.3.	Modificaciones Presupuesto de Egresos	\$2,723,047.
8.2.4.	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$112,763,515.
8.2.5.	Presupuesto de Egresos Devengado	\$112,763,515.
8.2.6.	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$112,763,515.
8.2.7.	Presupuesto de Egresos Pagado	\$112,590,151.

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




SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
PÚBLICA
GOBIERNO DEL ESTADO
DE TAMAULIPAS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE MATAMOROS



Mtra. Diana Rosa Masso Quintana
Rectora

Lic. Felicitas Márquez Ayala
Dirección de Administración y Finanzas

CLAVE 28MSU00292
H. Matamoros, Tam.
RECTORÍA

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 preponderadamente 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 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 21 de agosto del 2001, sufriendo una última reforma el 07 de febrero del 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 del Área
- Los directores de carrera
- Las Jefaturas de departamento y Unidades Administrativas
- Un Comisario

La Universidad Tecnológica de Matamoros fue creada como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del estado, con una 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, retenciones de impuestos sobre la renta, retención de ISR de asimilados a salarios, así como por servicios profesionales y de arrendamiento

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros. Los Estados Financieros están elaborados de acuerdo con la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. No hay Políticas de Contabilidad Significativas que reportar.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por 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 riesgos por las variaciones en el tipo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo. Se adquirieron Mobiliarios y Equipos durante el ejercicio por un Importe de \$ 4'938,536.00 y se integra de la siguiente manera:

Mobiliario Adquirido 2022	Vida Útil	% de depreciación	Valor
Equipo de Cómputo y de tecnologías en la información	10 años	10%	\$4'878,570
Muebles de Oficina y Estantería	10 años	10%	\$48,308
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	10 años	10%	\$11,658
Total Adquisiciones			\$4'938,536
Total activo Adquirido en el Ejercicio 2022			\$4,938,536

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos. En La Universidad Tecnológica de Matamoros no existen ni Fideicomisos ni mandatos que reportar a esta fecha.

10. Reporte de la Recaudación, la recaudación total de la Universidad por Transferencias, de enero a diciembre del 2022, fue por un Total de **\$118, 535,053** menos **\$15,100** de devolución de cuotas de alumnos, queda en libros Contables un total de transferencias de **\$ 118, 519, 953**

Ingreso Federal	\$49, 131,953	
Ingreso Estatal	\$47,141,397	
Ingreso Propio 2022	\$15, 774,547	
Ingreso Propio Ejercicio 2021	\$6'487,156	
Total de Transferencias		\$118,535,053
Menos: Devolución de Cuotas de Alumnos		\$15,100
Subtotal		118,519,953
Total de Transferencias en Libros		\$118,519,953

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, No aplica.

12. Calificaciones otorgadas. No aplica

13. Proceso de Mejora, Se está trabajando para optimizar las Políticas de Control Interno, sobre todo en las que se nos ha observado por la Auditoria Superior del Estado y del Órgano de Control Interno

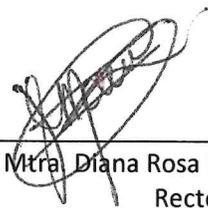
14. Información por Segmentos. No aplica



15. Eventos Posteriores al Cierre, los eventos que se lleguen a dar y que afecten los Estados Financieros al cierre de este ejercicio y que en su momento no fueron reflejados, se capturan en el ejercicio posterior mediante pólizas de Diario

16. Partes Relacionadas, en La Universidad Tecnológica de Matamoros no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencias significativas 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.



Mtra. Diana Rosa Masso Quintana
Rectora



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
PÚBLICA
GOBIERNO DEL ESTADO
DE TAMAULIPAS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE MATAMOROS

CLAVE 28MSU00292
H. Matamoros, Tam.
RECTORÍA



Lic. Felicitas Márquez Ayala
Dirección de Administración y Finanzas