

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

9

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

El saldo en Efectivo es por un monto Total de \$10,000 en Caja Chica y También, se relaciona listado de las Cuentas Bancarias y sus Saldos al 31 de Marzo del 2023

1112-01-100	BANORTE CUENTA 076040311	\$28,950.22
1112-01-300	BANORTE CUENTA 076040303	\$7,218,630.44
1112-01-400	BANORTE CUENTA 064074694	\$47,741.05
1112-01-500	BANORTE CUENTA 0640746959	\$102,9397.86
1112-0-600	BANORTE CUENTA 0640746968	\$49,454.77
1112-01-700	BANORTE CUENTA 0834606919	\$230,085.96
1112-01-710	BANORTE CUENTA 0852459566	\$29,092.92
1112-01-720	BANORTE CUENTA 0852459575	\$197,965.57
1112-01-760	BANORTE CUENTA 0860116556	\$17,459.54
1112-01-770	BANORTE CUENTA 0860116547	\$168,908.63
1112-01-780	BANORTE CUENTA 0860116538	\$12,353.23
1112-01-790	BANORTE CUENTA 0860116622	\$16,350.42
1112-01-800	BANORTE CUENTA 00210379929	\$205,697.41
1112-01-810	BANORTE CUENTA 0210379938	\$76,612.79
1112-01-820	BANORTE CUENTA 0225485365	\$96,225.36
1112-01-850	BANORTE CUENTA 0318272805	\$11,060.35
1112-02-009	BANCOMER CUENTA 0118100705	\$15,001.97
1112-02-011	BANCOMER CUENTA 0119775668	\$53,336.34
1112-02-012	BANCOMER CUENTA 0119767738	\$645,006.58
1112-02-013	BANCOMER CUENTA 0119767789	\$141,777.32
1112-02-014	BANCOMER CUENTA 0119775552	\$165,324.51
1112-03-100	SCOTIABANK-INVERLAT 15506297870	\$51,764.05
1112-03-200	SCOTIABANK-INVERLAT 15506568564	\$7,334,007.48
1112-03-300	SCOTIABANK-INVERLAT 15506423736	\$308,832.01
1112-04-600	SANTANDER CUENTA 18000218424	\$42,333.17
1112-04-700	SANTANDER CUENTA 18000249295	\$32,760.84
	TOTAL	\$17,299,670.65

El Saldo de los Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir al 31 de marzo del 2023 es por un importe de \$8'933,113.55

No existen cuentas de Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios), dentro de esta Institución.

De las Inversiones Financieras, tampoco existen dicha Inversiones dentro de los informes de esta Universidad

Los saldos de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles son los siguientes:

BIENES	IMPORTE PARCIAL	TOTAL	GRAN TOTAL
Edificios	\$92'476,373		
Terrenos	\$ 124,791		
Total Bienes Inmuebles		\$ 92'601,164	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 25,869,443		
Mobiliario y Equipo Educacional	\$ 50,813,710		
Equipo Instrumental	\$ 3,028		
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 7,611,789		
Maquinaria y Otros Equipos	\$ 1,166,428		
Total Bienes Muebles		\$ 85'464,398	
Software	\$ 715,757		
Total Bienes Intangibles		\$ 715,757	
GRAN TOTAL BIENES			\$ 178,781,319

Y los saldos al 31 de marzo del 2022, de Estimaciones, Deterioros, y/o Depreciaciones son en un total Acumulado de \$ 0.00

El Pasivo muestra un Gran Total de \$ 6'100,920.13, el cual se compone de la siguiente manera:

Los Pasivos de Cuentas por pagar a Proveedores en fechas varias es por un Total de \$2'331,645.33

Los Pasivos de Cuentas por Pagar a Corto Plazo de los Impuestos Retenidos son por Un Importe de \$1,482,098.75

El resto de las Otras cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera, es por un Importe de \$ 2'287,176.05.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Los Ingresos de Gestión obtenidos de este trimestre nos da un Gran Total de \$ 20'141,370.90

Y los Gastos y Otras Pérdidas de este trimestre nos da un Gran Total de \$ 33'655,098.50

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EL ESTADO DE LAS VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE MARZO DEL 2023 SE COMPONEN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 136'359,993	
PATRIMONIO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 45'479,683	
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -13'513,728	
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	
GRAN TOTAL		\$ 168'325,948

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	2023	2022
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$10,000	\$10,000
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$17'299,671	\$49'764,337
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	\$17,309,671	\$49'774,337

- Las Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto Total en el presente trimestre es por un **Monto de \$ 0.00** y se aplicó la parte proporcional en el presupuesto de Ingresos.

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

	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$-13,392,730	\$ 13,090,673
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Menos: Depreciación	0	3'060,363
Amortización	0	0

Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Menos: Incremento en cuentas por cobrar	120,997	-32,957
Ahorro/Desahorro de rubros Extraordinarios	-\$13,513,727	\$ 10,063,267

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 al 31 de Marzo del 2023
 (Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 18'542,931
-------------------------------------	----------------------

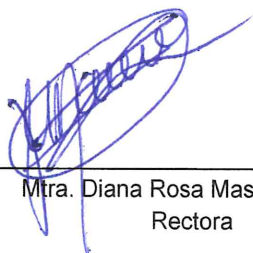
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 1,598,440
2.1 Ingresos Financieros	\$ 144,711
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	\$ 1,453,728
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	\$ 20'141,371
--	----------------------

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2023	
(Cifras en pesos)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$ 33'629,327
2.- Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 0
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 Educacional 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	
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	\$25,772
3.1 Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$25,772
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	\$ 33,655,099

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



Lic. Felicitas Márquez Ayala
Directora de Administración y Finanzas

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8.1.1. Ley de Ingresos estimada	\$139,342,325.61
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	\$120,799,394.36
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$0
8.1.4. Ley de Ingresos Devengada	\$18,542,931.25
8.1.5. Ley de Ingresos recaudada	\$18,542,931.25

Cuentas de Egreso

8.2.1. Presupuesto de Egresos Aprobado	\$139,342,325.61
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$105,464,357.61
8.2.3. Modificaciones Presupuesto de Egresos	\$0
8.2.4. Presupuesto de Egresos Comprometido	\$33,877,968.00
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengado	\$33,629,326.69
8.2.6. Presupuesto de Egresos Ejercido	\$33,621,206.69
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	\$31,516,029.17

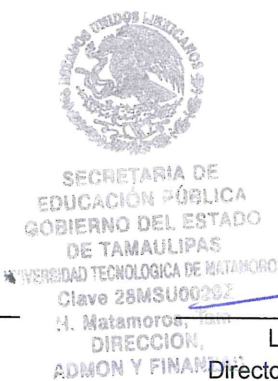


Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS



Mtra. Diana Rosa Masso Quintana
Rectora



SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA
GOBIERNO DEL ESTADO
DE TAMAULIPAS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS
Clave 28MSU00282
H. Matamoros, Tamaulipas
DIRECCIÓN
ADMÓN Y FINANZAS



Lic. Felicitas Márquez Ayala
Directora de Administración y Finanzas

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, 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:

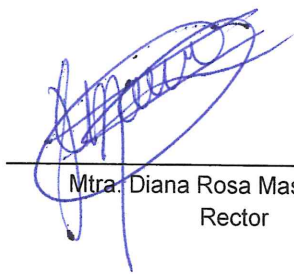
- El Consejo directivo como órgano de Gobierno
- El rector de la Universidad
- Los órganos auxiliares del rector
- Los directores del Área
- Los Directores de carrera
- Las Jefaturas de departamento y Unidades Administrativas
- Un Comisario

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 a 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, En este trimestre nuestro activo fijo se vio incrementado en un **valor de \$0.00 correspondientes a Recursos federales, estatales y propios.**
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, del periodo enero - marzo 2023, fue por un **Total de \$ 18'542,931.25**
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, En La Universidad Tecnológica de Matamoros no existe hasta el momento ninguna deuda pública que informar.
12. 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. 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 para esta Universidad.
15. Eventos Posteriores al Cierre, los eventos que se lleguen a dar y que afecten los Estados Financieros al cierre de este trimestre 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
Rector


Lic. Felicitas Márquez Ayala
Directora de Administración y Finanzas

