

**Inversiones Financieras, No Aplica**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles al 31 de diciembre del 2023.**

| Activo No Circulante                  | Monto inicial del activo al 01 de Septiembre 2023 | Adquisiciones del Trimestre | Monto del Activo Actualizado al 30 de Diciembre del 2023 | 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 | \$25,919,152                                      | \$0                         | \$ 25,919,152  |               |
| Mobiliario y Equipo Educativo         | \$ 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            | \$1,198,610                                       | \$0                         | \$1,198,610  |               |
| Total, Bienes Muebles                 |   |                             |  | \$85'546,289  |
| Activo Intangible                     |   |                             |  |               |
| Software                              | \$715,757   |                             | \$715,757  |               |
| Total, Bienes Intangibles             |   |                             |  | \$715,757     |
| GRAN TOTAL BIENES                     |   |                             |  | \$178,863,210 |

Estimaciones, Deterioros, y/o Depreciaciones son igual a \$ 3,510,836

Otros activos. No Aplica

**Pasivo**

El Pasivo muestra un Gran Total de \$ 6'511,076. Que se integra de la siguiente manera:

| Cuenta de Catalogo | Nombre de la Cuenta                                  | Parcial     | Total       |
|--------------------|--|-------------|-------------|
| 2112               | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                  | \$1'133,411 |             |
| 2117               | Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo | \$3,099,458 |             |
| 2119               | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                | \$2,278,207 |             |
| -                  | Total  |             | \$6,511,076 |

## UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS

### II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión al 31 de diciembre del 2023, es de \$ 133'954,267 y se compone de:

| Fuente | Nombre de la Cuenta                             | Recaudado    | Cantidad      |
|--------|---|--------------|---------------|
| 01     | Federal   | \$53'739,263 |               |
| 02     | Estatal   | \$53,738,208 |               |
| 03     | Ingresos Propios                                | \$22,964,157 |               |
| 07     | Prodep  | \$40,000     |               |
| =      | Monto de los Ingresos Fuentes de Financiamiento |              | \$130,481,628 |
| 4319   | Otros Ingresos Financieros                      | \$155,802    |               |
| 4399   | Otros Ingresos y beneficios varios              | \$3'316,837  |               |
| =      | Total Otros Ingresos                            |              | \$3,472,639   |
| =      | Total Ingresos                                  |              | \$133,954,267 |

Gastos y Otras Pérdidas al 31 de diciembre del 2023 de : \$ 142'118,082., y se compone de:

| Fuente | Nombre de la Cuenta  | Gasto        | Cantidad      |
|--------|--|--------------|---------------|
| 1000   | Servicios personales   | \$93,703,202 |               |
| 2000   | Materiales y Suministros   | \$4,705,689  |               |
| 3000   | Servicios Generales  | \$40,095,356 |               |
| 4000   | Ayudas Sociales  | \$103,000    |               |
|        | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | \$3,510,836  |               |
|        | Total  |              | \$142,118,082 |

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| PATRIMONIO NETO AL INICIO DEL EJERCICIO 2023 | \$136,359,993 |               |
| RESULTADO DE EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)    | \$ -8,163,815 |               |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES          | \$45,074,574  |               |
| PATRIMONIO NETO FINAL DE JUNIO DEL 2023      |               | \$173'270,752 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final del 3er. trimestre, 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        | \$28'070,637        | \$49'764,337        |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  | 0                   | 0                   |
| Fondos con afectación específica        | 0                   | 0                   |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0                   | 0                   |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>\$28,080,637</b> | <b>\$49'774,337</b> |

2. Las Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto total en el presente trimestre es por un **Monto de \$ 0.00, (cero pesos 00/100 M.N.)**, que representa un porcentaje del 100.% del total de lo adquirido en todo el ejercicio.

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

|  | 2023                  | 2022                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>                     | <b>\$ -8,163,815</b>  | <b>\$10,063,267</b>   |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.       |                       |                       |
| Depreciación   | \$ 3,510,835          | \$ 3'060,364          |
| Amortización   | 0                     | 0                     |
| Diferencia en Gastos   | \$ 922,022            | \$173,362             |
| 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   | -\$3,472,639          | -\$2'428,655          |
| Partidas Extraordinarias   | -\$16'406,013         | -\$35'639,602         |
| <b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>      | <b>-\$ 23,609,610</b> | <b>-\$ 24,771,264</b> |

## UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS

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 2023 al 31 de diciembre del 2023                |                       |
| (Cifras en pesos)   |                       |
| <b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>   | <b>\$ 130'481,628</b> |
| <b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>                                | <b>\$3'472,639</b>    |
| 2.1 Ingresos Financieros  | \$ 155,802            |
| 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  | \$ 3'316,837          |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios                                     |                       |
| <b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>                             | <b>\$ 0</b>           |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales  |                       |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos   |                       |
| 3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables                                     |                       |
| <b>4.- Total de Ingresos Contables</b>  | <b>\$ 133'954,267</b> |

| <b>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS</b>   |                       |
|---|-----------------------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables                 |                       |
| Correspondiente del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2023                           |                       |
| (Cifras en pesos)   |                       |
| <b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>   | <b>\$ 138'691,338</b> |
| <b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                 | <b>\$ 84,091</b>      |
| 2.1 .   |                       |
| 2.2 Materiales y Suministros  |                       |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | \$ 51,909             |
| 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  | \$ 32,183             |
| 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  |                       |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>                                       | <b>\$ 3,510,835</b>   |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones         | \$3,510,835           |
| 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  |                       |
| <b>4. Total de Gastos Contables</b>   | <b>\$142'118,082</b>  |

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS**

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  
Dirección de Administración y Finanzas

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables**

Valores

Emisiones de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

No Aplica

No Aplica

No Aplica

No Aplica



**Presupuestarias:**

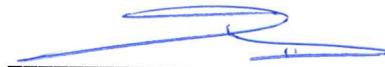
| Cuentas de orden presupuestarias | Cuentas de Ingresos                          | Cantidad       |
|----------------------------------|--|----------------|
| 8.1.1.                           | Ley de Ingresos estimada                     | \$139,382,326. |
| 8.1.2.                           | Ley de Ingresos por Ejecutar                 | 18,681,474.    |
| 8.1.3.                           | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | \$9'780,776    |
| 8.1.4.                           | Ley de Ingresos Devengada                    | \$130,481,628  |
| 8.1.5.                           | Ley de Ingresos recaudada                    | \$130,481,628. |
|                                  | <b>Cuentas de Egresos</b>                    |                |
| 8.2.1.                           | Presupuesto de Egresos Aprobado              | \$139,382,326. |
| 8.2.2.                           | Presupuesto de Egresos por Ejercer           | \$1,348,308.   |
| 8.2.3.                           | Modificaciones Presupuesto de Egresos        | \$689,921.     |
| 8.2.4.                           | Presupuesto de Egresos Comprometido          | \$138,723,938. |

|        |                                  |                |
|--------|----------------------------------|----------------|
| 8.2.5. | Presupuesto de Egresos Devengado | \$138,691,338. |
| 8.2.6. | Presupuesto de Egresos Ejercido  | \$138,691,338. |
| 8.2.7. | Presupuesto de Egresos Pagado    | \$137,769,315. |

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  
Dirección 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 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

## UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS

finés 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 Análítico del Activo. Se adquirieron Mobiliarios y Equipos durante el periodo de este trimestre por un Importe de \$0.00 y se integra de la siguiente manera:

| Mobiliario Adquirido 2023                            | Vida Útil | % de depreciación | Valor   |
|--|-----------|-------------------|---------|
| Equipo de Cómputo y de tecnologías en la información | 10 años   | 10%               | \$ 0.00 |
| Muebles de Oficina y Estantería                      | 10 años   | 10%               | \$ 0.00 |
| Maquinaria Otros Equipos y Herramientas              | 10 años   | 10%               | \$0     |
| <b>Total, Adquisiciones</b>                          |           |                   | \$0     |
|  |           |                   |         |
|  |           |                   |         |
| <b>Total activo Adquirido en este Trimestre 2023</b> |           |                   | \$ 0.00 |
|  |           |                   |         |

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 31 de diciembre del 2023, fue por un Total de **\$130'481,628.00**

|   |              |               |
|---|--------------|---------------|
| Ingreso Federal                           | \$53'739,263 |               |
| Ingreso Estatal                           | \$53,738,208 |               |
| Ingreso Propio 2023                       | \$20,641,819 |               |
| Ingreso Propio Ejercicio 2022             | \$2'322,338  |               |
| Ingresos Prodep                           | \$40,000     |               |
| <b>Total, de Transferencias</b>           |              | \$130,481,628 |
| Menos: Devolución de Cuotas de Alumnos    |              | \$ 0          |
| <b>Subtotal</b>                           |              | \$130,481,628 |
|   |              |               |
| <b>Total, de Transferencias en Libros</b> |              | \$130,481,628 |

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 Auditoría 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



Lic. Felicitas Márquez Ayala  
Dirección de Administración y Finanzas



SECRETARIA DE  
EDUCACIÓN PÚBLICA  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE TAMAULIPAS  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS  
Clave 26MSU00262  
H. Matamoros, Tam.  
DIRECCION,  
ADMION Y FINANZAS