

UNIVERSIDAD
POLITECNICA
DE ALTAMIRA

I. Información Contable

ACTIVO	2024	2023	PASIVO	2024	2023
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	26,587,990	15,948,827	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,103,390	1,085,266
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	96,049	165,120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	1,045	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activo Circulante	26,684,038	16,114,992	Total de Pasivo Circulante	1,103,390	1,085,266
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,528,385	8,528,385	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	24,684,438	22,511,033	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	506,590	506,590	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	21,998,480	20,751,926	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Total de Pasivo No Circulante	1,103,390	1,085,266
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de PASIVO	1,103,390	1,085,266
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activo No Circulante	33,720,932	10,794,082	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22,000,000	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	22,000,000	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	37,301,581	25,823,808
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,082,033	4,675,891
			Resultados de Ejercicios Anteriores	34,691,373	32,355,019
			Revalúos	-	-
			Reservas	2,500,541	3,673,945
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	14,972,365	14,881,043
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	59,301,581	25,823,808
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	60,404,971	26,909,074
Total de Activos	60,404,971	26,909,074			

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	28,214,108	16,292,109
Ingresos de Gestión	-	81,400
Ingresos por venta de bienes y servicios	-	81,400
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	27,920,626	15,899,027
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	27,920,626	15,899,027
Otros ingresos y beneficios	293,481	311,683
Ingresos financieros	293,481	311,683
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
	2024	2023
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	13,132,075	11,616,219
Gastos de funcionamiento	12,431,738	10,903,764
Servicios personales	9,312,036	9,581,217
Materiales y suministros	792,981	157,723
Servicios generales	2,326,722	1,164,824
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	80,000	36,000
Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-
Transferencias al resto del sector público	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-
Ayudas sociales	80,000	36,000
Participaciones y aportaciones	-	-
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	-	-
Otros gastos y perdidas extraordinarias	620,336	676,455
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones	620,336	676,454.85
Inversión pública	-	-
	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	13,132,075	11,616,219
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	15,082,033	4,675,891

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESUS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Estado de Actividades Analítico
del 01 de Enero al 30 de Junio de 2024



2.1

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN									
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS									
PART., APORT., TRANS., ASIGNACIONES, SUB. Y OTRAS AYUDAS	27,920,626	1,101,767	6,709,754	7,621,512	15,433,033	11,169,822	1,029,621	288,150	12,487,593
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,920,626	1,101,767	6,709,754	7,621,512	15,433,033	11,169,822	1,029,621	288,150	12,487,593
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES									
AYUDAS SOCIALES	293,481	65,819	44,813	41,269	151,901	48,709	48,462	44,409	141,580
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	293,481	65,819	44,813	41,269	151,901	48,709	48,462	44,409	141,580
INGRESOS FINANCIEROS									
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	28,214,108	1,167,586	6,754,567	7,662,781	15,584,935	11,218,531	1,078,083	332,559	12,629,173
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS									

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO									
SERVICIOS PERSONALES	12,431,738	1,589,646	1,884,798	2,070,437	5,207,355	2,477,769	2,569,455	2,177,160	7,224,384
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	9,312,036	1,456,951	1,469,100	1,494,394	4,420,444	1,775,164	1,508,462	1,607,965	4,891,592
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	3,473,554	575,607	576,085	581,345	1,733,037	582,398	581,281	576,938	1,740,617
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES									
SEGURIDAD SOCIAL	3,786,804	606,243	616,621	613,699	1,836,562	617,324	613,699	719,219	1,950,241
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1,181,035	195,801	196,043	197,741	589,585	197,592	197,719	196,140	591,451
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	870,542	79,300	80,351	101,609	261,260	377,851	115,763	609,282	1,094,896
MATERIALES Y SUMINISTROS	792,981	7,301	10,571	88,312	106,184	348,858	99,581	237,958	686,797
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	207,767	80	78,306	78,386	156,472	129,176	206	129,382	285,964
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	35,628	2,848	1,300	4,869	9,017	10,992	7,893	7,736	26,611
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN COMERCIALIZACIÓN	289,936	-	-	-	-	149,509	52,200	88,227	289,936
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	18,119	-	-	-	-	18,119	18,119	18,119	54,357
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	164,970	-	-	-	-	59,181	39,692	47,316	146,189
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26,680	4,373	9,271	5,137	18,781	-	-	26,680	26,680
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DIER.		-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		-	-	-	-	-	-	-	-
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	49,880	-	-	-	-	-	-	49,880	49,880
SERVICIOS GENERALES	2,326,722	10,301	292,907	377,519	680,726	353,747	961,012	331,236	1,645,995
SERVICIOS BÁSICOS	461,146	-	67,091	92,167	159,258	83,026	96,854	123,008	301,888
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	680,874	-	83,520	91,640	175,160	31,456	406,880	67,378	505,714
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	16,408	-	5,321	2,442	7,763	2,184	2,337	2,205	6,726
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	611,440	1,920	1,131	113,741	120,872	61,158	395,151	34,258	490,468
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	6,960	-	6,960	-	6,960	-	-	-	-
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	53,058	6,790	7,688	15,196	29,673	9,605	9,327	4,453	28,385
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	248,652	1,591	83,362	18,142	103,095	68,596	11,141	60,820	140,537
OTROS SERVICIOS GENERALES	253,184	-	37,894	38,192	76,026	98,722	35,322	39,114	177,158
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	80,000	-	-	-	-	-	-	80,000	80,000
AYUDAS SOCIALES	80,000	-	-	-	-	-	-	80,000	80,000
BECAS	80,000	-	-	-	-	-	-	80,000	80,000
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	620,356	115,094	112,220	110,212	337,526	94,270	94,270	94,270	282,810
ESTIMACIONES DEP. DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	620,356	115,094	112,220	110,212	337,526	94,270	94,270	94,270	282,810
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES									
DETENIMIENTO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS									
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES									
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	13,132,075	1,589,646	1,884,798	2,070,437	5,544,880	2,577,039	2,663,725	2,351,430	7,587,194

RESULTADO DEL EJERCICIO (ANORRO / DESAHORRO)

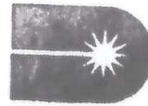
15,082,033	422,059	4,869,769	5,592,344	10,460,054	8,646,492	1,585,642	2,018,871	5,041,979
------------	---------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TITULO DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS BACARD RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE LA EMISIÓN
C.P. ROMUALDO MUÑOZ CANZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



Universidad
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA

-201870.67

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2023					
Aportaciones					
Donaciones al Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2023					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		21,147,917	4,675,891		25,823,808
Resultados de Ejercicios Anteriores		32,355,019	4,675,891		4,675,891
Revalúos					32,355,019
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					3,673,946
					14,881,048
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2023		21,147,917	4,675,891		25,823,808
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2024					
Aportaciones	22,000,000.00				22,000,000.00
Donaciones al Capital	22,000,000.00				22,000,000.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2024					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,336,354	9,141,419		11,477,773
Resultados de Ejercicios Anteriores			15,082,033		15,082,033
Revalúos			4,675,891		2,339,537
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					1,173,405
					91,317
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2024	22,000,000	23,484,271	13,817,310		59,301,581

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


DR. JESÚS RICARDO RAMOS SANCHEZ
 RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO VILLARREAL GONZÁLEZ
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
 JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	621,381	34,743,497	PASIVO	18,124	-
Activo Circulante	1,045	10,570,092	Pasivo Circulante	18,124	-
Efectivo y Equivalentes	-	10,639,163	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,124	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	69,072	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,045	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	620,336	24,173,405	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	22,000,000	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	2,173,405	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	620,336	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	39,418,386	1,264,723
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22,000,000	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones de Capital	-	-
			Donaciones de Capital	22,000,000	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	17,418,386	1,264,723
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,082,033	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,336,354	-
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	1,173,405
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	91,317
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

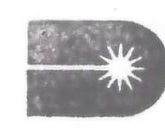


Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		2024	2023	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		2024	2023
Origen		28,214,108	16,292,109	Origen		2,180,723	257,404
Impuestos		-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		-	-
Cuotas y aportaciones de seguridad social		-	-	Bienes muebles		-	-
Contribuciones de mejoras		-	-	Otros orígenes de inversión		-	-
Derechos		-	-	Aplicación			
Productos de tipo corriente		-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		-	-
Aprovechamientos de tipo corriente		-	-	Bienes muebles		1,000,000.00	-
Ingresos por venta de bienes y servicios		-	-	Otras aplicaciones de inversión		1,180,722.82	257,404
Participaciones y aportaciones		-	-	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		-	257,404
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		27,920,626	15,899,027	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Otros orígenes de operación		293,481	311,683	Origen		-	-
Aplicación		12,511,738	10,939,764	Endeudamiento neto		-	-
Servicios personales		9,312,036	9,581,217	Interno		-	-
Materiales y suministros		792,981	157,723	Externo		-	-
Servicios Generales		2,326,722	1,164,824	Otros orígenes de financiamiento		-	-
Ayudas sociales		80,000	36,000	Aplicación		5,423,468	2,164,977
Otras aplicaciones de operación		-	-	Servicios de la deuda		-	-
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		15,702,369	5,352,346	Interno		-	-
				Externo		5,423,467.72	2,164,977.00
				Otras aplicaciones de financiamiento		-	-
				Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		-	2,164,977
				Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		8,098,179	2,929,965
				Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio		18,489,811	13,018,842
				Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		26,587,990	15,948,807

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MENDOZA CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



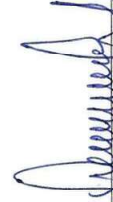
TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

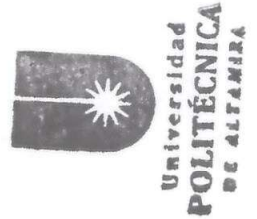


Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	51,905,108	85,271,881	76,772,018	60,404,971	8,499,863
ACTIVO CIRCULANTE	18,563,839	84,271,881	76,151,682	26,684,038	8,120,199
Efectivo y equivalentes	18,489,811	56,132,273	48,034,095	26,587,990	8,098,179
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	74,028	28,138,468	28,116,447	96,049	22,020
Derechos a recibir bienes o servicios	-	1,140	1,140	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	33,341,269	1,000,000	620,336	33,720,932	379,664
Inversiones financieras a largo plazo	-	-	-	-	-
Derechos a recibir efectivo o equivalente a largo plazo	-	-	-	-	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	30,528,385	-	-	30,528,385	-
Bienes muebles	23,684,438	1,000,000	-	24,684,438	1,000,000
Activos intangibles	506,590	-	-	506,590	-
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	21,378,144	-	620,336	21,998,480	620,336
Activos diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos no circulantes	-	-	-	-	-


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
11230-01006	01/09/2023	Nelly Vargas Rodriguez	Viáticos no comprobados	5,814	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-01012	07/09/2023	Arturo Garces Tovar	Viáticos no comprobados	980	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11230-01013	19/09/2023	Miguel Angel Alanis Saldivar	Viáticos no comprobados	17,921	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11230-01036	04/01/2023	Adrian Vazquez Vazquez	Viáticos no comprobados	2,168	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-01045	19/12/2023	Elida Liliana Rios Vazquez	Viáticos no comprobados	13	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-01048	04/01/2023	Amparo Gonzalez Morales	Viáticos no comprobados	4,646	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-02001	30/06/2023	IPSET	Pago Solicitado	2,085	Depósito a cuenta/compensación	15/07/2024
11230-04047	31/12/2023	Daniela Sugay Selvera Galvan	Pago Solicitado	230	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-04052	04/01/2023	Guadalupe Fernanda Valdez Ramirez	Viáticos no comprobados	920	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-04056	04/01/2023	Luis Franco Sosa Perez	Viáticos no comprobados	6,684	Aplicación en Finiquito	15/07/2024
11230-04057	04/01/2023	Enrique Aldair Gonzalez Rubio	Viáticos no comprobados	6	Aplicación en Finiquito	15/07/2024
11230-04059	04/01/2023	Victor David Cruz Blanco	Viáticos no comprobados	990	Aplicación en Finiquito	15/07/2024
11230-04060	04/01/2023	Maria Alejandra Guzman Pozos	Viáticos no comprobados	230	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-04064	04/01/2023	Priscila Ruiz Garcia	Viáticos no comprobados	330	Aplicación en Finiquito	15/07/2024
11230-04065	04/01/2023	Scarlett Zenia Guadalupe Reyes Medrano	Viáticos no comprobados	460	Aplicación en Finiquito	15/07/2024
11230-04066	04/01/2023	Mirila Rocío Ruiz Castillo	Viáticos no comprobados	9,415	Aplicación en Finiquito	15/07/2024
11230-04069	28/05/2024	Juan Carlos Rios Gerardo	Viáticos no comprobados	830	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11230-04070	04/01/2023	Carlos Adrian Blanco Larios	Viáticos no comprobados	230	Aplicación en Finiquito	15/07/2024
11230-04074	28/11/2022	Jaime Casados Cruz	Pago Solicitado	294	Depósito a cuenta	15/07/2024
11230-04077	04/01/2023	Sandra Patricia Caballero Godínez	Viáticos no comprobados	2,765	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11230-04080	04/01/2023	Evaristo Alejandro Villarreal Gonzalez	Viáticos no comprobados	19,209	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11230-04081	04/01/2023	Carlos Alfredo Arroyo Villarreal	Viáticos no comprobados	6,709	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11230-04082	22/03/2024	Francisco Alberto de la Paz Banda	Viáticos no comprobados	834	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11230-04089	16/04/2024	JOSE CHRISTIAN DE JESUS GALICIA GONZALEZ	Viáticos no comprobados	991	Comprobación de Viáticos	15/07/2024
11250-00006	13/02/2024	Evaristo A. Villarreal Gonzalez	Movimiento Contable	10,000	Comprobación de Fondo Fijo	15/07/2024
11290-00003	04/01/2023	Pago de lo indebido	Movimiento Contable	1,296	Depósito a cuenta	30/07/2024
TOTAL:				96,049		

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

DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROYJALDO MENDOZA CRUZ
JEFE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
		NO APLICA				
TOTAL:				\$ -		

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


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	ÁREA Y RESPONSABLE	NÚM. DE UNIDADES	COSTO UNITARIO	IMPORTE
12441-5411	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	28/06/2024	TVN1136	Autos Valle Victoria SA de CV	SUVs Tiguan Comfortline 1.4 TSI 2024 Color Blanco Puro S/N 3VWHP65N0RM114520	SECRETARIA ADMINISTRATIVA	1	379,990.00	379,990.00
12441-5411	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	28/06/2024	TVN1137	Autos Valle Victoria SA de CV	Automóvil Virtus Comfortline 1.6L TIP 2024 Color Plata Reflex S/N VVVW3J4DZ5RT039052	SECRETARIA ADMINISTRATIVA	1	620,010.00	620,010.00
TOTAL:									1,000,000.00
GRAN TOTAL:									1,000,000.00

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



TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR



TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
del 01 de Enero al 30 de Junio de 2024



7

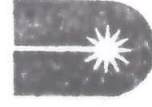
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo				
Otros Pasivos			1,066,318	1,103,390
Total Deuda y Otros Pasivos			1,066,318	1,103,390

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZALEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



Universidad
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4= (1+3-2)	Variación del Periodo (4-1)
PASIVO	6,504,837	18,767,432	13,365,985	1,103,390	- 5,401,447
PASIVO CIRCULANTE	6,504,837	18,767,432	13,365,985	1,103,390	- 5,401,447
Cuentas por pagar a corto plazo	6,504,837	18,767,432	13,365,985	1,103,390	- 5,401,447
Documentos por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	-	-	-	-	-
Títulos y valores a corto plazo	-	-	-	-	-
Pasivos diferidos a corto plazo	-	-	-	-	-
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	-	-	-	-	-
Provisiones a corto plazo	-	-	-	-	-
Otros pasivos a corto plazo	-	-	-	-	-
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar a largo plazo	-	-	-	-	-
Documentos por pagar a largo plazo	-	-	-	-	-
Deuda pública a largo plazo	-	-	-	-	-
Pasivos diferidos a largo plazo	-	-	-	-	-
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	-	-	-	-	-
Provisiones a largo plazo	-	-	-	-	-

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Análítico de Cuentas por Pagar (Corto y Largo Plazo)
del 01 de Enero al 30 de Junio de 2024

7.2

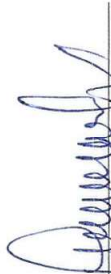


CUENTA	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
21110-01000	31/12/2022	SUELDOS POR PAGAR	Finiquitos y provisiones de sueldos por pagar	Sec. Administrativa	807,028	31/07/2024
21120-03443	07/06/2024	Maria Guillermina Ruelas Lara	congresos y convenciones(ponencias)	Sec. Administrativa	27,556	12/07/2024
21170-27000	29/12/2023	ISR Retenido por Salarios	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	198,694	17/07/2024
21170-29000	29/12/2023	IPSET Retenido (obrero)	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	1,426	15/07/2024
21170-30000	29/12/2023	IPSET Retenido (Patronal)	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	3,155	15/07/2024
21170-31000	29/12/2023	ISRTPS 3%	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	65,501	15/07/2024
21170-34000	29/12/2023	1.25% ISR Retencion (RESICO)	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	29	17/07/2024
TOTAL:					1,103,390	

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


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO HERNÁNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



A continuación, y en cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, Fracción I, Inciso F y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación con el informe de Pasivos Contingentes, los cuales según concepto del Consejo de Armonización contable "CONAC", un pasivo contingente es:

"a) Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso, por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien

b) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:

(i) no es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien

(ii) el importe de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad. En otros términos, los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales, por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc."

Por lo tanto, los pasivos contingentes en los Estados Financieros, en su conjunto suman un total aproximado de \$ 2,140,830.51 pesos y corresponden a juicios laborales que tenemos conocimiento que se encuentran proceso, mismos que se registran en las cuentas de orden 74100 Demandas Judiciales en proceso de resolución y 74200 Resolución de Demandas en proceso judicial, cuya información obra en los expedientes de la Dirección Jurídica de la Universidad Politécnica de Altamira.

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



TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR



TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLAREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**al 30 de Junio de 2024****a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Introducción**

Considerando como el más importante instrumento de información se preparan los Estados Financieros de este ente, ya que revelan a los diferentes usuarios de la misma; que pueden ser los distintos órdenes de gobierno en todos los niveles y a los ciudadanos, los aspectos económicos que tuvieron impacto en el organismo durante el desarrollo del ejercicio 2024.

2. Panorama Económico y Financiero

Para su operación, la Universidad depende en su mayoría de las Aportaciones Federales, Estatales y de la recaudación de ingresos Propios; las cantidades aportadas por el estado y la federación son dadas a conocer al inicio de año, en donde se asigna el presupuesto con el que habrá de operar. La Universidad considera los factores económicos del entorno y ajusta sus necesidades a lo primordial, haciendo el correcto uso y aplicación de los recursos.

3. Autorización e Historia

La Universidad Politécnica de Altamira es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio con domicilio en Cd. Altamira Tamaulipas, según Decreto No. 141 publicado en el anexo al Periódico Oficial de fecha 23 de noviembre de 2006. La primer Reforma al decreto se publicó en el Periódico Oficial del Estado el 15 de julio de 2009, número 84, la segunda Reforma al decreto se publicó también en el Periódico Oficial del Estado el 29 de agosto de 2012, número 104.

La Universidad forma parte del Sistema de Educación Superior, específicamente de la Dirección General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas, proveniente de la Subsecretaría de Educación Superior y adopta el modelo Educativo del Subsistema de Universidades Politécnicas con apego a las normas, políticas y lineamientos establecidos de común acuerdo, entre las autoridades educativas federales y estatales

4. Organización y Objeto Social

El objetivo primordial es el desarrollar armónicamente todas las facultades del conocimiento tendiente a fortalecer en forma integral al ser humano y fomentará en él, a la vez, valores que fortalezcan su amor a la patria y la conciencia de la solidaridad en contexto nacional e internacional, en la independencia y en la justicia teniendo las siguientes líneas de acción:

- Abrir los contenidos de la educación media superior y superior a las necesidades de los sectores productivos y oportunidades de prosperidad colectiva del estado.



- Diseñar una oferta educativa regional de mayor presencia en el mercado laboral que contribuya a elevar la productividad y competitividad de nuestra base productiva.
- Impulsar la modernización de las escuelas técnicas y fortalecer sus lazos con el aparato productivo del estado.
- Vincular los centros de educación media superior y superior con las empresas para impulsar esquemas de investigación y desarrollo de proyectos.
- Promover la investigación científico - tecnológica aplicada a la productividad. Promover que los jóvenes adquieran en el proceso educativo, conocimientos y herramientas que liberen su espíritu emprendedor.

Las carreras que se ofertan en la Universidad son: Ingeniería en Energía, Ingeniería en Tecnologías de la Información, Ingeniería en Electrónica y Telecomunicaciones e Ingeniería Industrial con una duración de 11 cuatrimestres.

- A) Las operaciones que se reflejan en los estados financieros corresponden al periodo al 31 de marzo de 2024.
- B) El Régimen Jurídico al que pertenece es de Personas Morales sin fines de lucro de la Ley del Impuesto sobre la Renta, en el Título II.
- C) Las obligaciones fiscales son Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Impuesto Sobre la Renta, Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, Declaración Informativa mensual de Proveedores.
- D) La estructura organizacional se presenta en la información que se agrega a los informes trimestrales.
- E) Este organismo no cuenta con Fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros están elaborados con base a la normatividad emitida por el CONAC, en los postulados de la Ley General de contabilidad gubernamental. Los estados financieros fueron preparados con la información generada por el programa administrativo "Korima Sistema de Gestión SAPI SA de CV" en los que se procesaron los movimientos contables al presente trimestre de 2024.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

La Universidad está desarrollando las actividades que permitan documentar y elaborar los manuales correspondientes, así como retomando la certificación de los procesos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Universidad realiza todas sus operaciones en pesos mexicanos.

8. Reporte Analítico del Activo

Los porcentajes de depreciación utilizados, así como el método fueron en base a la normatividad vigente emitida por el CONAC, Parámetros de Estimación de Vida Útil, "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación".

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

En la Universidad no se cuenta con los conceptos en mención.

10. Reporte de la Recaudación

La Universidad recibe recursos por Aportación Estatal, Federal y de Recursos Propios, todos ellos son ministrados a través de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tamaulipas.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La Universidad no tiene deuda contratada con instituciones financieras.

12. Calificaciones otorgadas

La Universidad no cuenta con certificaciones al momento, únicamente evaluaciones que le permiten tener en función el Modelo BIS (Bilingüe, Internacional, Sustentable).

13. Proceso de Mejora

Uno de los puntos en los que se trabaja y que empieza a funcionar en la Universidad es la implementación del Control Interno, tema que es de relevancia para la administración y se busca trabajar de manera ardua en la operación de este mecanismo, además de que está implementándose el Sistema de Gestión de Calidad para poder ser evaluados conforme a la norma.

14. Información por Segmentos

No aplica para esta Universidad.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Al cierre del trimestre sigue en proceso las gestiones necesarias en la DGUTyP para la autorización del ejercer del cap 1000 del recurso federal, se encuentra en proceso el reintegro del recurso no comprometido y/o devengado del recurso estatal del ejercicio 2023. Una vez que se tenga la autorización de ejercer el cap. 1000 se adecuara el presupuesto y se presentará ante la Honorable Junta Directiva para su autorización.


**Universidad
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA**

16. Partes Relacionadas

La Universidad no tiene partes relacionadas.

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



**TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR**

**RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS**

**TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLAREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO**

b) NOTAS DE DESGLOSE**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****Ingresos de Gestión**

En la cuenta por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas tenemos 30 de Junio de 2024, tenemos un total acumulado de \$27,920,626 cuyo desglose es:

- Aportación Federal \$11,825,115 pesos
- Aportación Estatal \$12,523,462 pesos
- FAM Federal \$1,728,760 pesos
- De Recursos Propios de la universidad ministrados por el estado por \$1,843,289 pesos
- De Ingresos Financieros tenemos los intereses recibidos por \$293,481 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas:

En los que se refiere a la integración de los gastos al segundo trimestre de operaciones del ejercicio 2024, tenemos los siguientes:

- En el capítulo 1000, Servicios personales: La universidad realizó operaciones por \$9,312,036 pesos mismos que corresponden a los gastos por pago de sueldos y salarios, becas, canasta, gratificaciones, y todo lo referente a los pagos por los servicios que surgen de tener o finalizar la relación laboral con la Universidad.
- En el Capítulo 2000, Materiales y Suministros, los gastos de la Universidad devengados al segundo trimestre de 2024 por la cantidad de \$792,981 pesos cuyos gastos principales son los insumos materiales.
- En el Capítulo 3000, Servicios Generales, los gastos de la Universidad devengados al Segundo trimestre de 2024 por la cantidad de \$2,326,722 pesos.
- En el capítulo 4000, Ayudas Sociales, se devengó un total de \$80,000 pesos al 30 de Junio en el programa de Becas a alumnos de la Universidad programa del "DELFIN", importe presupuestado autorizado por Junta Directiva.
- Considerando otros Gastos y Partidas Extraordinarias, para este trimestre tuvimos por el concepto de: Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y Amortizaciones una cantidad al segundo trimestre de 2024 por un importe de \$620,336 pesos.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**Activo****Efectivo y Equivalentes**

El saldo al inicio del ejercicio 2024 fue de **\$18,489,811** y el saldo al 30 de Junio de 2024 es por **\$26,587,990** mismo que se integra de la siguiente manera:

No de Cuenta	Cuenta Bancaria	Saldos al 30 de Junio de 2024
11120-01003	Cta. 0348	\$53,659
11120-09001	Cta. 9320	\$8,000
11120-09007	Cta. 4017	\$546,193
11120-09041	Cta.6473	\$45,222
11120-09044	Cta. 4765	\$160
11120-09065	Cta. 9401	\$879,396
11120-09070	Cta.7219	\$33,938
11120-09072	Cta.7251	\$0
11120-09074	Cta. 1037	\$173,107
11120-09085	Cta. 2199	\$10,892,795
11120-09086	Cta. 2210	\$0
11120-09087	Cta. 2253	\$470,501
11120-09088	Cta. 2326	\$2,078
11120-09089	Cta. 0446	\$1,728,793
11120-09090	Cta. 5585	\$5
11120-09091	Cta. 3970	\$837,833
11120-09092	Cta. 4152	\$4,909,928
11120-14001	Cta. 7540	\$1
11120-14002	Cta.4069	\$1
11120-14003	Cta.7946	\$1
11120-14004	Cta.1184	\$5,702,574
11120-14005	Cta.1059	\$228,327
11120-14006	Cta.1077	\$75,478
Total		\$26,587,990

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

Al 30 de Junio el saldo que integra el rubro es por \$96,049 que se compone de los siguientes:

- Deudores Diversos: Este concepto se integra por los saldos de adeudos de empleados por concepto de viáticos no comprobados por \$73,253 pesos, mismos que han sido gestionados para devolución y/o comprobación, en algunos casos fue recuperado saldo deudor.
- Un adeudo por \$9,415, pagado por la Dirección de pagos, aun cuando se había notificado la baja de la maestra, está la gestión de la devolución
- Deudores Varios (IPSSET) \$2,085 pesos, mismo que se solicitó devolución mediante oficio.
- Fondo Fijo (Evaristo Alejandro Villarreal González \$10,000 pesos
- Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo \$1,296 por concepto de pagos realizados por retenciones por salarios mismas que se está trabajando para su devolución a las cuentas de la universidad.




Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

Inversiones Financieras

No se realizaron operaciones de este tipo durante el Segundo trimestre de 2024

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra de la siguiente forma:

-Bienes inmuebles e Infraestructura y Construcciones en proceso por \$30,528,385 pesos, este saldo se debe a que el bien en proceso de construcción no ha sido debidamente entregado (velaría) por la cantidad de \$8,528,385 y se obtuvieron las escrituras de la Universidad provenientes de una donación del terreno por el Gobierno del Estado de Tamaulipas por la cantidad de \$22,000,000 de pesos.

Los saldos al cierre del Segundo trimestre de 2024 son como sigue:

-Bienes Muebles por \$24,684,438

-Activos Intangibles: \$506,590

-Depreciación, deterioro y amortización Acumulada de bienes: (\$21,998,480)

Al finalizar el segundo trimestre de 2024 se revisaron los montos de depreciación, considerando en todo momento la normatividad vigente emitida por el CONAC, Parámetros de Estimación de Vida Útil, "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación", además cabe señalar que durante este trimestre no se adquirieron equipos nuevos para para satisfacer las necesidades de la Universidad.

Estimaciones y Deterioros

En la Universidad no se han realizado estimaciones ni cálculos por deterioros.

Otros Activos

En la Universidad no contamos con otros activos.

**Pasivo****Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).**

El saldo al segundo trimestre de 2024 por \$1,103,390 pesos integrados de la siguiente manera:

-Retenciones y Contribuciones federales y estatales por pagar a corto plazo corresponde a los impuestos por pagar al 30 de Junio del 2024 que se quedaron provisionadas mismas que se derivan del cap 1000 servicio personales como ISR retenido por salarios \$198,694 pesos, 3% sobre nómina \$65,501 pesos e IPSET por \$4,582 pesos y 1.25 % ISR Retenido por Serv. Profesionales/RESICO \$29 pesos pagaderos todos en la fecha de vencimiento fiscal.



-Sueldos Por Pagar: Corresponde al devengo de los importes de pago a empleados que causaron bajas en la Universidad durante el último trimestre 2022 y del 2023 y asciende a \$807,028 pesos, este registro está en vías de modificación o cancelación.

-Proveedores Por Pagar a Corto Plazo: Un total por pagar de \$27,556.

Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo. En la Universidad No tenemos fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.

Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera. En la Universidad no cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el patrimonio contribuido se presenta como sigue durante el segundo trimestre de 2024:

Por concepto de Resultado de Ejercicios anteriores tenemos la cantidad de \$34,691,373

Por concepto de Ahorro/Desahorro al segundo trimestre 2024, tenemos un importe de \$15,082,033 pesos

En lo que respecta a las Reservas el saldo es de \$2,500,541

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores, tenemos un saldo de \$-14,972,365.

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:

Concepto	2024	2023
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 26,587,990	\$ 15,948,827
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
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	\$ 26,587,990	\$ 15,948,827

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, las cuales se muestran en la cedula correspondiente dentro de este informe trimestral.

3. Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023




UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1,000,000	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	\$ 1,000,000	0

A

-En el mes de junio se adquirieron 2 vehículos de la Universidad con un valor total de \$1,000.000 pesos.

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

Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$15,082,033	\$4,675,891
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	\$620,336	\$676,425
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
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
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$14,702,369	\$5,352,316

R

Handwritten signature

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2024		
(Cifras en pesos)		
Concepto		2024
1.- Ingresos Presupuestarios		\$ 27,920,626
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		\$151,901
2.1	Ingresos Financieros	\$293,481
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	
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		\$0.00
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3	Otros ingresos presupuestarios no contables	
4.- Total de Ingresos Contables		\$28,214,107

Notas:

- 1.- Se deberán incluir los Ingresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.
- 2.- Los Ingresos Financieros y Otros Ingresos se regularizarán Presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.

La Conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros

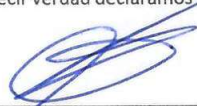
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2024		
(Cifras en pesos)		
Concepto		2024
1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$ 12,511,738
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 0

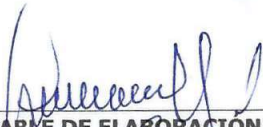
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2	Materiales y Suministros	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa 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	\$ 620,336
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 620,336
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Otros Gastos	
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	
4.	Total de Gastos Contables	\$ 13,132,074

Notas:

1.- Se deberán incluir los Egresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

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


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLAREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:
Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios

CONCEPTO	DEBE	HABER
74100-000 Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	\$ 2,140,831	
74200-000 Resolución de Demandas en Proceso Judicial		\$ 2,140,831

Presupuestarias:

CONCEPTO	DEBE	HABER
Cuentas de ingresos		
8.1.1. Ley de Ingresos Estimada	\$ 37,341,616	0
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 27,920,626	\$ 41,497,487
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 4,155,871	\$ 0
8.1.4. Ley de Ingresos Devengada	\$ 0	\$ 27,920,626
8.1.5. Ley de Ingresos Recaudada	\$ 0	\$ 27,920,626
Cuentas de egresos		
8.2.1. Presupuesto de Egresos Aprobados	0	\$ 37,341,616
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 41,497,553	\$ 29,019,221
8.2.3. Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 0	\$ 4,155,871
8.2.4. Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 29,019,220	\$ 13,511,738
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 13,511,738	\$ 13,445,069
8.2.6. Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 13,445,068	\$ 13,445,069
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 15,445,068	0

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


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLAREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO