

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA

I. Información Contable



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Estado de Situación Financiera
al 30 de Septiembre de 2024

1



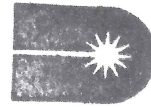
ACTIVO	2024	2023	PASIVO	2024	2023
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	23,778,377	20,864,754	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	290,052	1,207,630
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	80,971	170,160	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	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	23,859,348	21,034,914	Total de Pasivo Circulante	290,052	1,207,630
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	22,314,596	21,073,728	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivo No Circulante	290,052	1,207,630
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total de PASIVO	290,052	1,207,630
Total de Activo No Circulante	33,404,817	10,472,279			
			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	34,974,113	30,299,563
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,590,980	9,151,646
			Resultados de Ejercicios Anteriores	35,574,019	32,355,019
			Revaluos	-	-
			Reservas	2,500,541	3,673,946
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	16,691,427	14,881,048
			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	56,974,113	30,299,563
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	57,264,165	31,507,193
Total de Activos	57,264,165	31,507,193			

"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



Universidad
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
2. ESTADO DE ACTIVIDADES
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
2



	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	35,678,686	27,908,409
Ingresos de Gestión	-	93,500
Ingresos por venta de bienes y servicios	-	93,500
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	35,226,014	27,340,525
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	35,226,014	27,340,525
Otros ingresos y beneficios	452,672	474,384
Ingresos financieros	452,672	474,384
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	22,087,706	18,756,764
Gastos de funcionamiento	21,071,254	17,704,507
Servicios personales	15,124,533	14,424,231
Materiales y suministros	1,361,009	420,929
Servicios generales	4,585,712	2,859,347
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	80,000	54,000
Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-
Transferencias al resto del sector público	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-
Ayudas sociales	80,000	54,000
Participaciones y aportaciones	-	-
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	-	-
Otros gastos y perdidas extraordinarias	936,452	998,257
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones	936,452	998,257.20
Inversión pública	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	22,087,706	18,756,764
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	13,590,980	9,151,646

"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 Septiembre de 2024

2.1

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre	Julio	Agosto	Septiembre	Total 3er. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PART. APORT. TRANS. ASIGNACIONES, SUBV. Y OTRAS AYUDAS	35,226,014	1,101,767	6,709,754	7,621,512	15,433,033	11,169,822	1,029,621	286,150	12,487,593	5,355,945	1,210,634	738,809	7,306,388
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	35,226,014	1,101,767	6,709,754	7,621,512	15,433,033	11,169,822	1,029,621	286,150	12,487,593	5,355,945	1,210,634	738,809	7,306,388
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AYUDAS SOCIALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	452,672	65,819	44,813	41,269	151,901	48,709	48,462	44,409	141,580	51,318	51,296	56,576	156,190
INGRESOS FINANCIEROS	452,672	65,819	44,813	41,269	151,901	48,709	48,462	44,409	141,580	51,318	51,296	56,576	156,190
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	35,678,686	1,167,586	6,754,567	7,662,781	15,584,935	11,218,531	1,078,083	332,559	12,629,173	5,407,263	1,261,930	795,385	7,463,578

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre	Julio	Agosto	Septiembre	Total 3er. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21,071,254	1,589,646	1,884,798	2,070,437	5,207,355	2,077,769	2,569,455	2,177,160	7,224,384	3,264,824	2,813,988	2,560,704	8,639,516
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	15,124,333	1,464,100	1,464,100	1,775,164	4,420,444	1,775,164	1,508,462	1,607,985	4,891,592	2,136,993	1,931,112	1,754,391	5,812,497
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	6,050,810	575,607	576,085	583,345	1,735,037	582,398	581,281	576,938	1,740,617	992,110	907,748	717,297	2,617,155
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SEGURIDAD SOCIAL	5,096,611	606,243	616,621	613,699	1,836,562	617,324	613,699	719,219	1,950,241	779,648	632,269	679,538	1,311,807
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,408,131	195,801	196,043	197,741	590,585	197,741	197,719	196,140	591,451	286,584	205,553	241,895	1,227,096
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	1,448,330	79,300	80,351	101,609	261,260	37,851	115,763	115,668	609,282	78,051	175,542	115,662	577,788
MATERIALES Y SUMINISTROS	78,651	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	1,361,069	7,301	10,371	88,312	106,184	346,858	99,981	237,958	686,797	253,722	180,129	134,177	968,028
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	47,823	80	1,300	4,869	9,017	125,176	7,883	77,796	173,382	137,986	57,577	67,747	265,520
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	347,658	-	-	-	-	149,509	52,200	88,227	289,636	57,841	57,522	57,941	57,941
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	75,000	-	-	-	-	-	-	-	18,111	57,841	-	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	335,566	4,373	9,271	5,137	18,781	59,131	39,692	47,316	146,189	55,503	65,031	54,002	170,536
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP.	26,800	-	-	-	-	-	-	26,800	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES	50,305	-	-	-	-	-	-	48,880	49,880	-	-	515	515
SERVICIOS GENERALES	4,585,212	10,301	292,907	377,519	680,726	353,747	961,012	331,230	1,645,995	874,109	712,746	672,136	2,256,991
SERVICIOS BÁSICOS	820,718	-	67,091	37,167	104,258	82,026	96,854	123,008	301,888	117,068	93,494	149,030	359,592
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	47,444	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SERVICIOS PROFESIONALES, CRÉDITOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	1,363,391	-	88,520	91,640	176,160	31,456	406,880	67,378	505,714	180,007	322,478	180,032	682,517
SERVICIOS DE REPARACIÓN, REPARACIONES Y OTROS SERV.	118,551	1,820	5,321	2,442	9,583	2,184	2,337	2,205	6,726	97,108	2,713	2,713	102,143
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	1,201,102	-	1,131	119,741	120,872	61,158	395,151	34,258	490,568	159,692	215,902	214,068	586,662
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	117,740	-	6,960	-	6,960	-	-	-	-	110,780	-	-	110,780
SERVICIOS DE TRASLADO Y VÍATICOS	96,815	6,790	7,688	15,196	29,673	9,605	9,327	4,453	23,385	5,806	12,100	24,851	44,757
SERVICIOS OFICIALES	410,566	1,591	83,362	18,142	103,095	68,596	11,141	60,820	140,557	95,335	56,086	166,404	362,469
OTROS SERVICIOS GENERALES	410,575	-	37,834	38,192	76,026	98,722	39,322	39,114	177,158	60,868	51,467	45,356	157,691
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	80,000	-	-	-	-	-	-	80,000	80,000	-	-	-	-
AYUDAS SOCIALES	80,000	-	-	-	-	-	-	80,000	80,000	-	-	-	-
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	936,462	115,094	112,220	110,212	337,526	94,270	94,270	94,270	282,810	94,270	110,937	110,937	516,115
ESTIMACIONES, DEP., DETERIORS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	936,462	115,094	112,220	110,212	337,526	94,270	94,270	94,270	282,810	94,270	110,937	110,937	516,115
DETERIORO DE BIENES MUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	22,087,706	1,589,646	1,884,798	2,070,437	5,544,880	2,572,039	2,863,725	2,351,430	7,587,154	3,359,094	2,994,925	2,671,512	8,955,631

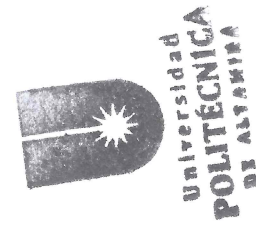
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	13,590,980	422,059	4,869,769	5,592,344	10,040,054	8,646,492	1,585,642	2,018,971	5,041,979	2,048,169	1,692,895	1,876,227	1,481,053
--	------------	---------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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

DR. JESÚS FERRER-MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL
RECTOR

RESPONSABLE DE LA ENTIDAD
C.A. ROMUALDO GONZÁLEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL AREA FINANCIERA
C.A. FERRER-MARTÍNEZ SÁNCHEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

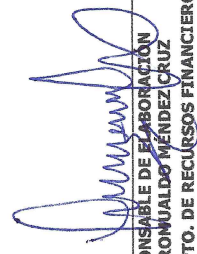


Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2023					
Aportaciones					30,299,563
Donaciones al Capital			9,151,646		9,151,646
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			9,151,646		32,355,019
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2023		21,147,917			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		32,355,019			
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,673,946			3,673,946
Revalúos		14,881,048			14,881,048
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2023		21,147,917	9,151,646		30,299,563
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2024	22,000,000.00				22,000,000.00
Aportaciones	22,000,000.00				22,000,000.00
Donaciones al Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2024		3,219,000	1,455,550		4,674,551
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			13,590,980		13,590,980
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,219,000	9,151,646		5,932,645
Revalúos					
Reservas			1,173,405		1,173,405
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			1,810,379		1,810,379
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2024	22,000,000	24,366,917	10,607,196		56,974,113

"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



CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	936,452	6,295,509	PASIVO	-	6,214,785
Activo Circulante	-	5,295,509	Pasivo Circulante	-	6,214,785
Efectivo y Equivalentes	-	5,288,566	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	6,214,785
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	6,942	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	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	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	936,452	1,000,000	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	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,000,000	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	936,452	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	15,927,334	2,899,784
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	15,927,334	2,899,784
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,590,980	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,336,354	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2,899,784
			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"

DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

C.P. EVARISTO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO





Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		2024	2023
Origen		35,678,686	27,908,409
Impuestos		-	-
Cuotas y aportaciones de seguridad social		-	-
Contribuciones de mejoras		-	-
Derechos		-	-
Productos de tipo corriente		-	-
Aprovechamientos de tipo corriente		-	-
Ingresos por venta de bienes y servicios		-	93,500
Participaciones y aportaciones		-	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		35,226,014	27,340,525
Otros orígenes de operación		452,672	474,384
Aplicación		21,151,254	17,758,507
Servicios personales		15,124,533	14,424,231
Materiales y suministros		1,361,009	420,929
Servicios generales		4,585,712	2,859,347
Ayudas sociales		80,000	54,000
Otras aplicaciones de operación		-	-
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		14,527,432	10,149,903
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		-	-
Origen		-	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		-	-
Bienes muebles		-	-
Otros orígenes de inversión		-	-
Aplicación		3,017,138	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		1,000,000.00	-
Bienes muebles		2,017,137.62	-
Otras aplicaciones de inversión		-	-
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		3,017,138	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		6,221,728	2,303,990
Origen		-	-
Endeudamiento neto		-	-
Interno		-	-
Externo		-	-
Otros orígenes de financiamiento		-	-
Aplicación		6,221,728	2,303,990
Servicios de la deuda		-	-
Interno		-	-
Externo		6,221,728	2,303,990
Otras aplicaciones de financiamiento		-	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		6,221,728	2,303,990
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		5,288,566	7,845,912
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		18,489,811	13,018,842
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		23,778,377	20,864,755

"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. ROMUALDO MÉNDEZ 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	112,792,524	107,433,467	57,264,165	5,359,057
ACTIVO CIRCULANTE	18,563,839	111,792,524	106,497,015	23,859,348	5,295,509
Efectivo y equivalentes	18,489,811	76,167,482	70,878,916	23,778,377	5,288,566
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	74,028	35,612,094	35,605,152	80,971	6,942
Derechos a recibir bienes o servicios	-	12,948	12,948	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	33,341,269	1,000,000	936,452	33,404,817	63,548
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	-	936,452	22,314,596	936,452
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



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Análítico de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
6.1



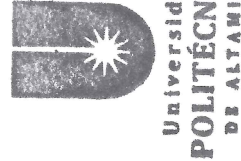
CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
11230-01006	08/01/2024	Nelly Vargas Rodríguez	Viáticos no comprobados	4,302	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-01012	08/01/2024	Arturo Garces Tovar	Viáticos no comprobados	460	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-01013	08/01/2024	Miguel Angel Alanís Saldivar	Viáticos no comprobados	10,363	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-01036	08/01/2024	Adrian Vazquez Vazquez	Viáticos no comprobados	2,168	Depósito a cuenta	15/10/2024
11230-01048	04/01/2023	Amparo Gonzalez Morales	Viáticos no comprobados	4,646	Depósito a cuenta	15/10/2024
11230-02001	30/06/2023	IPSSSET	Pago Solicitado	2,085	Depósito a cuenta/compensación	15/10/2024
11230-04003	01/07/2024	Dolores Simbron Garcia	Viáticos no comprobados	710	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-04052	04/01/2023	Guadalupe Fernanda Valdez Ramirez	Viáticos no comprobados	920	Depósito a cuenta	15/10/2024
11230-04056	04/01/2023	Luis Franco Sosa Perez	Viáticos no comprobados	6,684	Aplicación en Finiquito	15/10/2024
11230-04057	04/01/2023	Enrique Aldair Gonzalez Rubio	Viáticos no comprobados	6	Aplicación en Finiquito	15/10/2024
11230-04059	04/01/2023	Victor David Cruz Blanco	Viáticos no comprobados	990	Aplicación en Finiquito	15/10/2024
11230-04060	04/01/2023	Maria Alejandra Guzman Pozos	Viáticos no comprobados	230	Depósito a cuenta	15/10/2024
11230-04064	04/01/2023	Priscila Ruiz Garcia	Viáticos no comprobados	330	Aplicación en Finiquito	15/10/2024
11230-04065	04/01/2023	Scarlett Zenia Guadalupe Reyes Medrano	Viáticos no comprobados	460	Aplicación en Finiquito	15/10/2024
11230-04066	04/01/2023	Mirla Rocío Ruiz Castillo	Viáticos no comprobados	9,415	Aplicación en Finiquito	15/10/2024
11230-04069	28/05/2024	Juan Carlos Rios Gerardo	Viáticos no comprobados	830	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-04074	28/11/2022	Jaime Casados Cruz	Pago Solicitado	294	Depósito a cuenta	15/10/2024
11230-04077	04/01/2023	Sandra Patricia Caballero Godínez	Viáticos no comprobados	3,492	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-04080	04/01/2023	Evaristo Alejandro Villarreal Gonzalez	Viáticos no comprobados	10,444	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-04081	04/01/2023	Carlos Alfredo Arroyo Villarreal	Viáticos no comprobados	6,139	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-04082	22/03/2024	Francisco Alberto de la Paz Banda	Viáticos no comprobados	1,854	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11230-04089	16/04/2024	JOSE CHRISTIAN DE JESUS GALICIA GONZALEZ	Viáticos no comprobados	2,740	Comprobación de Viáticos	15/10/2024
11250-00006	13/02/2024	Evaristo A. Villarreal Gonzalez	Movimiento Contable	10,000	Comprobación de Fondo Fijo	15/10/2024
11290-00003	15/02/2024	Pago de lo Indebido	Movimiento Contable	1,409	Depósito a cuenta	15/10/2024
TOTAL:				80,971		

"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

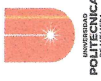
TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

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





UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Analítico de Derechos a Recibir Bienes o Servicios
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
6.2



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

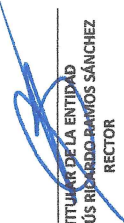

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


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



CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/S UBICLASE/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 3VWHPESN09M114520	SECRETARÍA 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 WVW3J4D25RT039062	SECRETARÍA 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

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			6,504,837	290,052
Total Deuda y Otros Pasivos			6,504,837	290,052

"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. ROMUANDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Estado Analítico del Pasivo
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
7.1

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	28,058,204	21,843,419	290,052	6,214,785
PASIVO CIRCULANTE	6,504,837	28,058,204	21,843,419	290,052	6,214,785
Cuentas por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
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 ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


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



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Análisis de Cuentas por Pagar (Corto y Largo Plazo)
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
7.2



CUENTA	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
21120-00006	30/09/2024	Servicios Profesionales GGA SA de CV	Consumo de gasolina	Sec. Administrativa	4,756	10/10/2024
21120-03412	30/09/2024	Ecodeli Comercial, SA de CV	Material de Limpieza	Sec. Administrativa	54,269	10/10/2024
21170-27000	30/09/2024	ISR Retenido por Salarios	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	184,860	17/10/2024
21170-29000	30/09/2024	IPSET Retenido (obrero)	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	585	15/10/2024
21170-31000	30/09/2024	ISRTPS 3%	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	45,375	15/10/2024
21170-34000	30/09/2024	1.25% ISR Retencion (RESICO)	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	208	17/10/2024
TOTAL:					290,052	

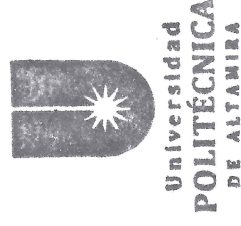
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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



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.

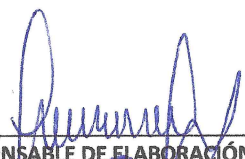
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



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 Septiembre 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: Licenciatura en Ingeniería en Energía, Licenciatura en Ingeniería en Tecnologías de la Información, Licenciatura en Ingeniería en Electrónica y Telecomunicaciones e Licenciatura en Ingeniería Industrial, Licenciatura en Comercio Internacional y Aduanas y Licenciatura en Gestión y Desarrollo Turístico con una duración de 10 cuatrimestres. TSU en Turismo, TSU en Sistemas y Tecnologías Industriales, TSU en Clasificación Arancelaria y Despacho Aduanero, TSU en Automatización Industrial, TSU en Inteligencia Artificial, TSU en Inteligencia Artificial, TSU en Sistemas de Gestión de Calidad y TSU en Procesos Logísticos con una duración de 6 cuatrimestres.

- A) Las operaciones que se reflejan en los estados financieros corresponden al periodo al 30 de Septiembre 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 "Kórima Sistema de Gestión Gubernamental" 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

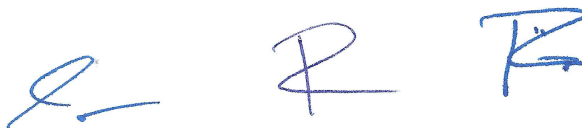
Uno de los puntos en los que se trabaja y que empieza a funcionar en la Universidad es la implementación del Control Interno, tema que es de relevancia para la administración y se busca trabajar de manera ardua en la operación de este mecanismo, además de que está implementándose el Sistema de Gestión 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 se encuentra en proceso las gestiones necesarias con la DGUTyP y la Secretaría de Finanzas con la finalidad de adecuar el ajuste del presupuestos 2024 ya que no se alcanzó la captación de la matrícula proyectada de nuevo ingreso por lo se deberá de ajustar el Capítulo 1000 Servicios Personales. Con fecha 15 de octubre se reintegró el saldo de inicio de operaciones por la cantidad de \$3,430,834.89 al fondo de reservas y el fondeo del remanente de Ingresos Propios 2023 al fondo de contingencia para futuros eventos la cual se presentarán ante la Honorable Junta Directiva.

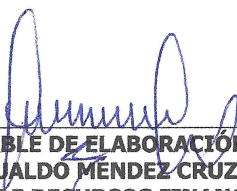


16. Partes Relacionadas

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 Septiembre de 2024, tenemos un total acumulado de \$35,226,014 cuyo desglose es:

- Recurso Federal \$ 14,359,194 pesos
- Recurso Federal \$ 15,057,385 pesos
- Recurso Federal FAM \$ 2,593,022 pesos
- Recurso Federal PRODEP \$ 210,000 pesos
- Recurso Propio de la universidad ministrados por el Finanzas por \$ 3,006,413 pesos
- De Ingresos Financieros tenemos los intereses recibidos por \$452,672 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas:

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

- En el capítulo 1000, Servicios personales: La universidad realizó operaciones por \$15,124,533 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 tercer trimestre de 2024 por la cantidad de \$1,361,009 pesos cuyos gastos principales son los insumos materiales.
- En el Capítulo 3000, Servicios Generales, los gastos de la Universidad devengados al tercer trimestre de 2024 por la cantidad de \$4,585,712 pesos.
- En el capítulo 4000, Ayudas Sociales, se devengó un total de \$80,000 pesos al 30 de Septiembre 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 tercer trimestre de 2024 por un importe de \$936,452 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 Septiembre de 2024 es por **\$23,778,377** mismo que se integra de la siguiente manera:



No de Cuenta	Cuenta Bancaria	Saldos al 30 de Septiembre 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
11120-09070	Cta. 7219	\$34,148
11120-09074	Cta. 1037	\$173,107
11120-09085	Cta. 2199	\$6,186,778
11120-09086	Cta. 2210	\$180
11120-09087	Cta. 2253	\$1,356,776
11120-09088	Cta. 2326	\$3,430,876
11120-09089	Cta. 0446	\$2,593,145
11120-09092	Cta. 4152	\$2,976,324
11120-14001	Cta. 9678	\$210,000
11120-14001	Cta. 7540	\$1
11120-14002	Cta. 4069	\$1
11120-14003	Cta. 7946	\$1
11120-14004	Cta. 1184	\$5,852,274
11120-14005	Cta. 1059	\$234,132
11120-14005	Cta. 1059	\$77,397
TOTAL		23,778,377

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

Al 30 de Septiembre el saldo que integra el rubro es por \$80,971 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 \$67,477 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 \$1,409 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 tercer trimestre de 2024 son como sigue:

-Bienes Muebles por \$24,684,438

-Activos Intangibles: \$506,590

-Depreciación, deterioro y amortización Acumulada de bienes: (\$22,314,596)

Al finalizar el tercer 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 tercer trimestre de 2024 por \$290,052 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 Septiembre del 2024 que se quedaron provisionadas mismas que se derivan del cap 1000 servicio personales como ISR retenido por salarios \$184,860 pesos, 3% sobre nómina \$45,375 pesos e IPSET por \$585 pesos y 1.25 % ISR Retenido por Serv. Profesionales/RESICO \$208 pesos pagaderos todos en la fecha de vencimiento fiscal.

-Proveedores Por Pagar a Corto Plazo: Un total por pagar de \$59,024.



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 tercer trimestre de 2024:

Por concepto de Resultado de Ejercicios anteriores tenemos la cantidad de \$35,574,019

Por concepto de Ahorro/Desahorro al tercer trimestre 2024, tenemos un importe de \$ 13,590,980 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

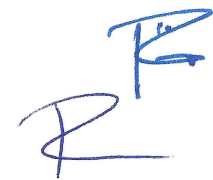
Efectivo y equivalentes

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	\$ 23,778,377	\$ 20,684,754
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	\$ 23,778,377	\$ 20,684,754

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
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

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 Educacional 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

-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	\$ 13,590,980	\$ 9,151,646
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	\$ 936,451	\$ 998,257
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	\$ 14,517,431	\$ 10,149,903

[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 Septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 35,226,014
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 452,672
2.1 Ingresos Financieros	\$ 452,672
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	\$ 35,678,686

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 Septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$ 21,151,254
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 Educativo y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	

2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9	Activos Biológicos	
2.10	Bienes Inmuebles	
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		\$ 936,452
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 936,452
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Otros Gastos	
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	
4. Total de Gastos Contables		\$ 22,087,706

Notas:

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

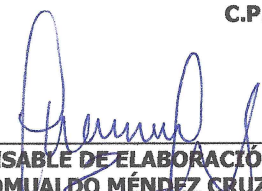
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



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
<i>Cuentas de ingresos</i>		
8.1.1. Ley de Ingresos Estimada	\$ 37,341,616	0
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 35,226,014	\$ 41,707,661
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 4,366,045	\$ 0
8.1.4. Ley de Ingresos Devengada	\$ 0	\$ 35,226,014
8.1.5. Ley de Ingresos Recaudada	\$ 0	\$ 35,226,014
<i>Cuentas de egresos</i>		
8.2.1. Presupuesto de Egresos Aprobados	0	\$ 37,341,616
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 41,707,727	\$ 31,898,375
8.2.3. Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 0	\$ 4,366,112
8.2.4. Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 31,898,375	\$ 22,151,254
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 22,151,254	\$ 22,046,855
8.2.6. Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 22,046,855	\$ 22,046,855
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 22,046,855	\$ 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


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