

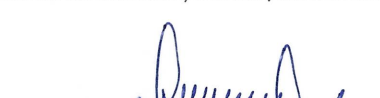
UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA

I. Información Contable

ACTIVO	2025	2024	PASIVO	2025	2024
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	18,462,284	22,361,259	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	220,122	1,174,876
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	46,963	69,477	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	-	-
<i>Total de Activo Circulante</i>	<i>18,509,246</i>	<i>22,430,736</i>	<i>Total de Pasivo Circulante</i>	<i>220,122</i>	<i>1,174,876</i>
Activo No Circulante			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	30,528,385	30,528,385	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	26,470,738	23,684,438	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	22,989,818	21,715,670	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<i>Total de Pasivo No Circulante</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de PASIVO	220,122	1,174,876
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<i>Total de Activo No Circulante</i>	<i>34,515,894</i>	<i>33,003,743</i>			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22,000,000	22,000,000
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	22,000,000	22,000,000
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	30,805,019	32,259,602
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,206,687	10,040,054
			Resultados de Ejercicios Anteriores	36,789,518	34,691,373
			Revalúos	-	-
			Reservas	2,500,541	2,500,541
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
				16,691,727	14,972,365
			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	52,805,019	54,259,602
Total de Activos	53,025,141	55,434,478	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	53,025,141	55,434,478

"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

	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	14,240,561	15,584,935
Ingresos de Gestión	-	-
Ingresos por venta de bienes y servicios	-	-
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	14,110,489	15,433,033
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	14,110,489	15,433,033
Otros ingresos y beneficios	130,072	151,901
Ingresos financieros	130,072	151,901
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,033,874	5,544,880
Gastos de funcionamiento	5,678,905	5,207,355
Servicios personales	5,073,446	4,420,444
Materiales y suministros	83,271	106,184
Servicios generales	522,188	680,726
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	-
Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-
Transferencias al resto del sector público	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-
Ayudas sociales	-	-
Participaciones y aportaciones	-	-
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	-	-
Otros gastos y perdidas extraordinarias	354,969	337,526
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones	354,969	337,526
Inversión pública	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,033,874	5,544,880
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	8,206,687	10,040,054

"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

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	-	-
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-
PART., APORT., TRANS., ASIGNACIONES, SUB. Y OTRAS AYUDAS	14,110,489	1,890,183	1,869,359	10,350,947	14,110,489
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,110,489	1,890,183	1,869,359	10,350,947	14,110,489
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-	-	-	-
AYUDAS SOCIALES	-	-	-	-	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	130,072	62,521	33,587	33,964	130,072
INGRESOS FINANCIEROS	130,072	62,521	33,587	33,964	130,072
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-	-	-	-	-
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	14,240,561	1,952,704	1,902,946	10,384,911	14,240,561

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,678,905	1,898,068	2,082,499	2,053,307	5,678,905
SERVICIOS PERSONALES	5,073,446	1,675,245	1,694,091	1,704,110	5,073,446
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,083,327	686,930	700,102	696,295	2,083,327
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	-	-	-	-	-
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,982,195	665,640	666,466	650,089	1,982,195
SEGURIDAD SOCIAL	706,761	233,120	237,468	236,173	706,761
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	301,164	89,555	90,055	121,554	301,164
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	83,271	-	81,441	1,830	83,271
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	62,375	-	62,375	-	62,375
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,875	-	6,045	1,830	7,875
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	-	-	-	-
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	-	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	-	-	-
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP.	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	-	-	-
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	13,021	-	13,021	-	13,021
SERVICIOS GENERALES	522,188	104,500	188,644	229,044	522,188
SERVICIOS BÁSICOS	229,017	2,490	110,123	116,404	229,017
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	-	-	-
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	10,440	-	-	10,440	10,440
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,979	1,131	-	2,848	3,979
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	35,999	4,505	11,206	20,288	35,999
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	-	-	-
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	13,988	4,760	2,340	6,888	13,988
SERVICIOS OFICIALES	40,990	3,940	21,277	15,773	40,990
OTROS SERVICIOS GENERALES	187,775	87,674	43,698	56,403	187,775
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-
AYUDAS SOCIALES	-	-	-	-	-
BECAS	-	-	-	-	-
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	354,969	118,323	118,323	118,323	354,969
ESTIMACIONES, DEP., DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	354,969	118,323	118,323	118,323	354,969
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	354,969	118,323	118,323	118,323	354,969
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-	-	-
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	6,033,874	1,898,068	2,082,499	2,053,307	6,033,874
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	8,206,687	54,636 -	179,553	8,331,604	8,206,687

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


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
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 2024	22,000,000.00				22,000,000.00
Aportaciones					
Donaciones al Capital	22,000,000.00				22,000,000
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2024		21,382,833	1,215,499		22,598,332
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,215,499		1,215,499
Resultados de Ejercicios Anteriores		35,574,019			35,574,019
Revalúos		-			-
Reservas		2,500,541			2,500,541
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		16,691,727		-	16,691,727
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2024	22,000,000	21,382,833	1,215,499	-	44,598,332
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2025	-				-
Aportaciones	-				-
Donaciones al Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2025		-	6,990,894		6,990,894
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			8,206,687		8,206,687
Resultados de Ejercicios Anteriores		-	1,215,499	-	1,215,499
Revalúos			-		-
Reservas			-		-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			295	-	295
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2025	22,000,000	21,382,833	8,206,393	-	51,589,225

"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

CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	5,195,638	2,786,300	PASIVO	-	954,754
Activo Circulante	3,921,489	-	Pasivo Circulante	-	954,754
Efectivo y Equivalentes	3,898,975	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	954,754
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,514	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Titulos 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	1,274,148	2,786,300	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	-	2,786,300	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	1,274,148	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,098,145	3,552,729
Otros Activos no Circulantes	-	-			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,098,145	3,552,729
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	1,833,367
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,098,145	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,719,362
			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

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

	2025	2024		2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	14,240,561	15,584,935	Origen	-	-
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	300	1,180,723
Productos de tipo corriente	-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	-	-
Aprovechamientos de tipo corriente	-	-	Bienes muebles	-	-
Ingresos por venta de bienes y servicios	-	-	Otras aplicaciones de inversión	300.07	1,180,723
Participaciones y aportaciones	-	-			
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	14,110,489	15,433,033			
Otros orígenes de operación	130,072	151,901			
			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	- 300	- 1,180,723
Aplicación	5,678,905	5,207,355	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios personales	5,073,446	4,420,444	Origen	-	-
Materiales y suministros	83,271	106,184	Endeudamiento neto	-	-
Servicios generales	522,188	680,726	Interno	-	-
Ayudas sociales	-	-	Externo	-	-
Otras aplicaciones de operación	-	-	Otros orígenes de financiamiento	-	-
			Aplicación	3,618,758	5,325,409
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	8,561,656	10,377,580	Servicios de la deuda	-	-
			Interno	-	-
			Externo	-	-
			Otras aplicaciones de financiamiento	3,618,758	5,325,409
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	- 3,618,758	- 5,325,409
			Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,942,598	3,871,448
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	13,519,686	18,489,811
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	18,462,284	22,361,259

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

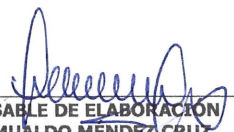
TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4 (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	48,443,374	43,264,070	38,682,303	53,025,141	4,581,767
ACTIVO CIRCULANTE	13,572,510	43,264,070	38,327,334	18,509,246	4,936,736
Efectivo y equivalentes	13,519,686	28,519,076	23,576,478	18,462,284	4,942,598
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	52,825	14,744,994	14,750,856	46,963	5,862
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	34,870,863	-	354,969	34,515,894	354,969
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	26,470,738	-	-	26,470,738	-
Activos intangibles	506,590	-	-	506,590	-
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	- 22,634,849	-	354,969	- 22,989,818	354,969
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


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
Analitico de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2025
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 Rodriguez	Viáticos no comprobados	2,976	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-01013	08/01/2024	Miguel Angel Alanis Saldivar	Viáticos no comprobados	940	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-01036	08/01/2024	Adrian Vazquez Vazquez	Viáticos no comprobados	1,084	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-01045	31/03/2025	Elida Liliana Rios Vazquez	Viáticos no comprobados	460	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-01048	08/01/2024	Amparo Gonzalez Morales	Viáticos no comprobados	4,646	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-02001	04/01/2023	IPSSSET	Pago Solicitado	2,085	Depósito a cuenta/compensación	15/04/2025
11230-04052	30/06/2023	Guadalupe Fernanda Valdez Ramirez	Viáticos no comprobados	920	Depósito a cuenta/compensación	15/04/2025
11230-04056	01/07/2024	Luis Franco Sosa Perez	Viáticos no comprobados	6,684	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04057	04/01/2023	Enrique Aldair Gonzalez Rubio	Viáticos no comprobados	6	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04059	04/01/2023	Victor David Cruz Blanco	Viáticos no comprobados	990	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04060	04/01/2023	Maria Alejandra Guzman Pozos	Viáticos no comprobados	230	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04064	04/01/2023	Priscila Ruiz Garcia	Viáticos no comprobados	330	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04065	04/01/2023	Scarlett Zenia Guadalupe Reyes Medrano	Viáticos no comprobados	460	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04066	04/01/2023	Mirla Rocío Ruiz Castillo	Viáticos no comprobados	9,415	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04074	04/01/2023	Jaime Casados Cruz	Viáticos no comprobados	294	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04077	28/05/2024	Sandra Patricia Caballero Godinez	Viáticos no comprobados	769	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04080	28/11/2022	Evaristo Alejandro Villareal Gonzalez	Viáticos no comprobados	10,873	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04081	04/01/2023	Carlos Alfredo Arroyo Villarreal	Viáticos no comprobados	1,500	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04082	04/01/2023	Francisco Alberto de la Paz Banda	Viáticos no comprobados	927	Depósito a cuenta	15/04/2025
11230-04083	31/03/2025	Jesus Rodriguez Barrios	Viáticos no comprobados	160	Depósito a cuenta	15/04/2025
11290-00003	15/02/2024	Pago de lo indebido	Movimiento Contable	1,214	Depósito a cuenta/compensación	15/04/2025
			TOTAL:	46,963		

"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 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

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
Relación de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles
del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2025



6.3

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/S UBCLASE/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
					NO APLICA				
TOTAL:									-
GRAN 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


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



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			3,844,742	220,122
Total Deuda y Otros Pasivos			3,844,742	220,122

"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 GONZALEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


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

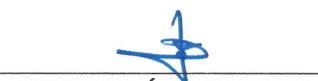
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Estado Analítico del Pasivo
del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2025
7.1

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4= (1+3-2)	Variación del Período (4-1)
PASIVO	3,844,742	9,266,395	5,641,775	220,122	- 3,624,620
PASIVO CIRCULANTE	3,844,742	9,266,395	5,641,775	220,122	- 3,624,620
Cuentas por pagar a corto plazo	3,844,742	9,266,395	5,641,775	220,122	- 3,624,620
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


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
Análítico de Cuentas por Pagar (Corto y Largo Plazo)
del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2025
7.2



CUENTA	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PR ESTADO DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
21170-27000	31/03/2025	ISR Retenido por Salarios	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	175,921	17/04/2025
21170-31000	31/03/2025	ISRTPS 3%	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	44,038	15/04/2025
21170-34000	31/03/2025	1.25% ISR Retención (RESICO)	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	2	17/04/2025
21190-01999	31/03/2025	Prestamos IPSSET	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	162	15/04/2025
TOTAL:					220,122	

"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



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 \$ 3,359,170 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.

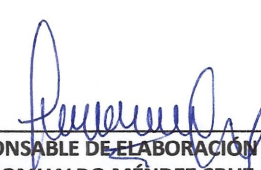
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



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 31 de Marzo de 2025

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 2025.

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.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

- 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 31 de Marzo de 2025.
- 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 2025.

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.

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 llevarán a cabo las siguientes operaciones: Se llevara a cabo el reintegro de los rendimientos financieros generados por las cuentas Estatal y Federal que se generaron durante el periodo del 01 de Enero al 04 de Abril con la finalidad hacer el cierre de las cuentas.

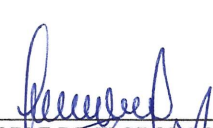
16. Partes Relacionadas

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

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

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 31 de Marzo de 2025, tenemos un total acumulado de \$ 14,110,489 pesos cuyo desglose es:

- Recurso Federal \$ 6,756,323 pesos
- Recurso Federal \$ 6,756,323 pesos
- Recurso Propio de la universidad ministrados por el Finanzas por \$ 597,843 pesos
- De Ingresos Financieros tenemos los intereses recibidos por \$130,072 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas:

En los que se refiere a la integración de los gastos al cuarto trimestre de operaciones del ejercicio 2025, tenemos los siguientes:

- En el capítulo 1000, Servicios personales: La universidad realizó operaciones por \$5,073,446 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 primer trimestre de 2025 por la cantidad de \$83,271 pesos cuyos gastos principales son los insumos materiales.
- En el Capítulo 3000, Servicios Generales, los gastos de la Universidad devengados al primer trimestre de 2025 por la cantidad de \$522,188 pesos.
- En el capítulo 4000, Ayudas Sociales, se devengó un total de \$ 0 pesos al 31 de Marzo 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 primer trimestre de 2025 por un importe de \$ 354,969 pesos.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo al inicio del ejercicio 2025 fue de \$13,519,686 pesos y el saldo al 31 de Marzo de 2025 es por \$18,462,284 pesos mismo que se integra de la siguiente manera:

No de Cuenta	Cuenta Bancaria	Saldos al 31 de Marzo de 2025
11120-01003	Cta. 0348	\$53,659
11120-09001	Cta. 9320	\$4,492
11120-09007	Cta. 4017	\$546,193
11120-09044	Cta. 4765	\$160
11120-09074	Cta. 1037	\$115,118
11120-09085	Cta. 2199	\$97
11120-09092	Cta. 4152	\$50
11120-09094	Cta.2254	\$2
11120-09095	Cta. 3981	\$32
11120-09096	Cta. 4074	\$5,570,025
11120-09097	Cta. 4139	\$6,756,323
11120-09098	Cta. 4155	\$587,404
11120-14001	Cta. 7540	\$1
11120-14002	Cta.4069	\$1
11120-14003	Cta.7946	\$1
11120-14004	Cta.1184	\$4,464,442
11120-14005	Cta.1059	\$326,898
11120-14005	Cta.1059	\$37,386
TOTAL		\$18,462,284

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

Al 31 de Marzo el saldo que integra el rubro es por \$46,963 pesos 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 \$34,249 pesos, mismos que han sido gestionados para devolución y/o comprobación, en algunos casos se va recuperando el saldo.
- Un adeudo por \$9,415 pesos, pagado por la Dirección de pagos, aun cuando se había notificado la baja de la maestra, está la gestión de la devolución.
- Deudores Varios (IPSSSET) \$2,085 pesos, mismo que se solicitó devolución mediante oficio.
- Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo \$1,214 pesos 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 primer trimestre de 2025

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 la escritura se encuentra en poder de la universidad.

Los saldos al cierre del primer trimestre de 2025 son como sigue:

-Bienes Muebles por \$26,470,738

-Activos Intangibles: \$506,590

-Depreciación, deterioro y amortización Acumulada de bienes: (\$22,989,818)

Al finalizar el primer trimestre de 2025, 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 ha adquirido bien alguno para las 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 primer trimestre de 2025 por \$220,122 pesos integrados de la siguiente manera:

-Retenciones y Contribuciones federales y estatales por pagar a corto plazo corresponde a los impuestos por pagar al 31 de Marzo del 2025 que se quedaron provisionadas mismas que se derivan del cap 1000 por servicios personales como ISR retenido por salarios \$175,921 pesos, 3% sobre nómina \$44,038 pesos y 1.25 % ISR Retenido por Serv. Profesionales/RESICO \$2 pesos pagaderos todos en la fecha de vencimiento fiscal.

-Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo: Un total por pagar de \$161.

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.



Universidad
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA

AK

B

7

Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.

En la Universidad no se cuenta con pasivos 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 primer trimestre de 2025:

Por concepto de Resultado de Ejercicios anteriores tenemos la cantidad de \$36,789,518

Por concepto de Ahorro/Desahorro al primer trimestre 2025, tenemos un importe de \$ 8,206,687 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 \$-16,691,727.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Concepto	2025	2024
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$18,462,284	\$13,519,686
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	\$18,462,284	\$13,519,686

- 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		2025	2024
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

Bienes Muebles	\$0	\$ 2,786,300
Mobiliario y Equipo de Administración	0	\$192,500
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	\$2,593,800
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	\$0	\$2,786,300

-No se realizaron adquisiciones de bienes en el primer trimestre 2025.

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

Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$8,206,687	\$1,215,499
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	\$354,969	\$1,256,705
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	\$8,561,656	\$2,472,204

Handwritten signatures and initials:
 A
 B
 9 ✓

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 31 de Marzo de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025

1.- Ingresos Presupuestarios	\$14,110,489
-------------------------------------	---------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$130,072
2.1 Ingresos Financieros	\$130,072
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	\$14,240,561
--	---------------------

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 31 de Marzo de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025

1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$5,678,905
---	--------------------

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	\$354,969
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$354,969
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Otros Gastos	
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	
4. Total de Gastos Contables		\$6,033,874

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


Universidad
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA


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

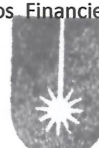
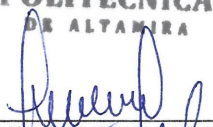
74100-000 Demandas Judiciales en Proceso de Resolución \$ 3,359,170

Presupuestarias:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	\$ 38,481,616
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 24,371,127
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$0
Ley de Ingresos Devengada	\$ 14,110,489
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 14,110,489

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 38,481,616
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 11,037,063
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 0
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 27,444,553
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 5,678,905
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 5,634,867
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 5,634,867

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
**Universidad
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA**
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