



Tercer Informe Trimestral 2022



Tercer Informe Trimestral 2022

1. Información Contable

ACTIVO	2022	2021	PASIVO	2022	2021
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	15,083,869	16,305,461	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	665,064	1,146,670
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	148,270	146,209	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	6,000	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 Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<i>Total de Activo Circulante</i>	<i>15,232,139</i>	<i>16,457,670</i>	<i>Total de Pasivo Circulante</i>	<i>665,064</i>	<i>1,146,670</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	8,528,385	8,528,385	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	22,511,033	22,160,687	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	506,590	506,590	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo P	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	19,728,940	18,546,113	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<i>Total de Pasivo No Circulante</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total de PASIVO	665,064	1,146,670
<i>Total de Activo No Circulante</i>	<i>11,817,067</i>	<i>12,649,548</i>			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	26,384,142	27,960,549
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,909,123	6,979,559
			Resultados de Ejercicios Anteriores	33,410,990	31,909,481
			Revalúos	-	-
			Reservas	4,086,879	3,833,864
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	15,022,850	14,762,355
			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	26,384,142	27,960,549
Total de Activos	27,049,206	29,107,218	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	27,049,206	29,107,218

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO GOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2022

2

	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	28,137,867	32,160,098
Ingresos de Gestión	170,250	143,960
Ingresos por venta de bienes y servicios	170,250	143,960
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	27,676,816	31,854,687
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	27,676,816	31,854,687
Otros ingresos y beneficios	290,801	161,451
Ingresos financieros	290,801	161,292
Otros Ingresos y Beneficios Varios		159
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	24,228,744	25,180,539
Gastos de funcionamiento	22,925,758	23,808,330
Servicios personales	19,143,127	20,403,492
Materiales y suministros	461,095	575,717
Servicios generales	3,321,537	2,829,121
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	225,000	309,000
Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-
Transferencias al resto del sector público	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-
Ayudas sociales	225,000	309,000
Participaciones y aportaciones	-	-
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	-	-
Otros gastos y perdidas extraordinarias	1,077,985	1,063,209
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones	1,077,985	1,063,209
Inversión pública	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	24,228,744	25,180,539
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	3,909,123	6,979,559

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO ROSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN	170,250	-	-	137,700	137,700	2,100	-	-	2,100
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	170,250			137,700	137,700	2,100			
PART., APORT., TRANS., ASIGNACIONES, SUB. Y OTRAS AYUDAS	27,676,816	1,122,001	1,490,609	5,348,832	7,961,442	3,001,372	2,917,126	3,751,695	9,670,192
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,676,816	1,122,001	1,490,609	5,348,832	7,961,442	3,001,372	2,917,126	3,751,695	9,670,192
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES									
AYUDAS SOCIALES									
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	290,800	26,066	25,314	26,224	77,603	27,935	36,460	30,092	94,487
INGRESOS FINANCIEROS	290,800	26,066	25,314	26,224	77,603	27,935	36,460	30,092	94,487
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS									
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	17,943,525	1,148,066	1,515,923	5,512,756	8,176,745	3,031,407	2,953,586	3,781,787	9,766,780

CONCEPTO	Total	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	22,925,759	2,221,228	2,375,195	2,395,709	6,992,132	2,509,092	2,452,141	2,728,122	7,689,355
SERVICIOS PERSONALES	19,143,127	2,092,993	2,090,085	2,099,085	6,282,639	2,134,475	2,118,726	2,173,369	6,426,570
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	8,509,381	965,639	961,792	952,783	2,919,214	966,466	944,376	915,527	2,826,369
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	332,247	41,531	41,531	41,531	124,593	41,531	41,531	41,531	124,593
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,191,804	657,170	659,615	657,115	1,973,900	660,296	687,180	667,642	1,995,118
SEGURIDAD SOCIAL	2,862,165	326,318	324,813	322,000	973,131	326,313	315,867	306,370	948,550
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1,247,530	102,335	102,335	126,133	330,803	139,868	129,772	242,300	511,940
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	461,095	42,736	45,984	23,666	112,386	22,501	60,842	59,797	143,139
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	86,082	18,310	-	675	87,467	102	4,608	12,480	13,190
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	40,520	1,709	660	2,070	5,039	8,073	8,189	8,353	24,695
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	11,559	6,960	-	-	11,559	-	-	-	11,559
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	259,731	15,757	38,364	20,921	75,042	14,326	48,045	38,964	101,335
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	63,202	-	6,960	-	6,960	-	-	-	6,960
SERVICIOS GENERALES	3,321,537	85,500	239,125	272,482	597,107	352,117	272,574	494,955	1,119,646
SERVICIOS BÁSICOS	1,076,278	-	74,833	102,843	177,676	63,684	140,693	180,296	384,673
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	9,565	-	9,565	-	19,130	-	-	-	19,130
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	911,806	-	78,300	18,805	1,008,911	156,603	3,388	167,231	1,175,532
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	26,661	4,463	6,970	1,764	13,758	1,269	906	1,085	3,260
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	461,987	-	11,570	12,987	484,544	56,136	35,515	37,909	578,404
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	74,994	2,088	986	-	78,068	-	11,600	-	89,674
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	40,311	-	3,053	4,912	8,276	-	9,550	3,218	21,046
SERVICIOS OFICIALES	229,631	26,680	-	74,448	330,759	20,181	10,631	52,258	393,628
OTROS SERVICIOS GENERALES	490,304	52,269	53,849	56,723	1,153,145	54,245	60,291	52,959	1,276,644
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	225,000	33,000	27,000	24,000	84,000	24,000	24,000	24,000	72,000
AYUDAS SOCIALES	225,000	33,000	27,000	24,000	84,000	24,000	24,000	24,000	72,000
BECAS	-	33,000	27,000	24,000	84,000	24,000	24,000	24,000	72,000
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,077,985	121,346	121,321	121,321	363,989	121,321	120,504	120,311	362,137
ESTIMACIONES, DEP., DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	1,077,985	121,346	121,321	121,321	363,989	121,321	120,504	120,311	362,137
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	1,076,832	121,154	121,129	121,129	363,415	121,129	120,312	120,311	361,752
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,154	192	192	192	576	192	192	-	1,360
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	15,563,613	2,375,574	2,523,516	2,541,030	7,440,121	2,654,414	2,596,644	2,872,433	8,123,492
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	3,909,123	1,227,508	1,007,593	2,971,725	736,624	376,994	356,942	909,354	1,643,288

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO ROSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

CONCEPTO	Julio	Agosto	Septiembre	Total 3er. Trimestre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total 4to. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN	1,050	1,050	28,350	30,450	-	-	-	-
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,050	1,050	28,350.00					
PART., APORT., TRANS., ASIGNACIONES, SUB. Y OTRAS AYUDAS	2,965,537	3,186,577	3,893,069	10,045,182	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,965,537	3,186,577	3,893,069					
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES								
AYUDAS SOCIALES								
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	40,879	39,938	37,893	118,709	-	-	-	0
INGRESOS FINANCIEROS	40,879	39,938	37,893					
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS								
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,007,466	3,227,565	3,959,311	10,194,342	-	-	-	-

CONCEPTO	Julio	Agosto	Septiembre	Total 3er. Trimestre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total 4to. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,603,888	2,672,610	2,967,773	8,244,271	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	2,142,148	2,084,131	2,207,640	6,433,918	-	-	-	-
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	917,734	916,027	969,038					
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	41,531	41,531	-					
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	780,620	668,583	753,582					
SEGURIDAD SOCIAL	309,994	307,927	322,563					
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	92,268	150,063	162,457					
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS			-					
MATERIALES Y SUMINISTROS	37,269	78,421	89,879	205,569	-	-	-	0
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	2,593	33,984	13,330					
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	960	4,872	5,634					
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN			4,599					
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			-					
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			-					
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	20,209	20,106	43,040					
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP.			-					
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD			-					
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	13,507	19,459	23,276					
SERVICIOS GENERALES	424,472	510,058	670,254	1,604,784	-	-	-	-
SERVICIOS BÁSICOS	147,680	201,765	164,484					
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO			-					
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	185,553	187,482	114,445					
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,340	3,685	3,179					
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	4,000	35,382	268,488					
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	11,600		48,720					
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,869	7,602	8,106					
SERVICIOS OFICIALES	12,117	22,031	11,286					
OTROS SERVICIOS GENERALES	56,313	52,111	51,545					
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	24,000	24,000	21,000	69,000	-	-	-	0
AYUDAS SOCIALES	24,000	24,000	21,000					
BECAS	24,000	24,000	21,000					
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	118,171	116,844	116,844	351,860	-	-	-	-
ESTIMACIONES, DEP., DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	118,171	116,844	116,844					
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	117,979	116,844	116,844					
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS								
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	192							
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	2,746,059	2,813,454	3,105,618	8,665,131	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	261,407	414,110	853,694	1,529,210	-	-	-	-

Bajo Protesta de decir verdad declaro:

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

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

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INGLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCÓSCA PÉREZ
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 2021					
Aportaciones					
Donaciones al Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2021		20,980,989	6,979,559		27,960,549
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,979,559		6,979,559
Resultados de Ejercicios Anteriores		31,909,481			31,909,481
Revalúos					-
Reservas		3,833,864			3,833,864
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		14,762,355			14,762,355
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021		20,980,989	6,979,559		27,960,549
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2022					
Aportaciones					
Donaciones al Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022		1,501,509	3,077,916		1,576,407
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,909,123		3,909,123
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,501,509	6,979,559		5,478,050
Revalúos					-
Reservas			253,016		253,016
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			260,495		260,495
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2022		22,482,498	3,901,643		26,384,142

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	2,410,419	352,406	PASIVO	-	481,606
Activo Circulante	1,227,592	2,061	Pasivo Circulante	-	481,606
Efectivo y Equivalentes	1,221,592	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	481,606
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	2,061	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,000	-	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 P	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	1,182,827	350,345	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	-	350,345	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo P	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,182,827	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,754,525	3,330,931
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,754,525	3,330,931
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	3,070,436
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,501,509	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	253,016	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	260,495
			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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

	2022	2021		2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	28,137,867	32,160,098	Origen	819,923	1,809,6
Impuestos	-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		
Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-	Bienes muebles	254,599	
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros orígenes de inversión	565,324	1,809
Derechos	-	-			
Productos de tipo corriente	-	-	Aplicación	572,804	8,897,5
Aprovechamientos de tipo corriente	-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		
Ingresos por venta de bienes y servicios	170,250	143,960	Bienes muebles		3,030
Participaciones y aportaciones	-	-	Otras aplicaciones de inversión	572,804	5,867,1
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	27,676,816	31,854,687			
Otros orígenes de operación	290,801	161,451			
			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	247,119	-
Aplicación	23,150,758	25,180,539	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios personales	19,143,127	20,403,492	Origen	51,041,010	3,413,3
Materiales y suministros	461,095	575,717	Endeudamiento neto		
Servicios generales	3,321,537	2,829,121	Interno		
Ayudas sociales	225,000	309,000	Externo		
Otras aplicaciones de operación	-	1,063,209	Otros orígenes de financiamiento	51,041,010	3,413,1
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	4,987,108	6,979,559	Aplicación	52,131,500	2,266,5
			Servicios de la deuda		
			Interno		
			Externo		
			Otras aplicaciones de financiamiento	52,131,500	2,266
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-	1,090,490
			Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,143,737	1,038,51
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	11,194,730	15,266,91
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	15,338,467	16,305,41

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C. P. LUIS FRANCO ROSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

Estado Analítico del Activo

del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2022

6

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	24,233,701	78,653,857	75,838,352	27,049,206	2,815,505
ACTIVO CIRCULANTE	11,338,649	78,399,257	74,505,767	15,232,139	3,893,490
Efectivo y equivalentes	11,194,730	50,452,107.86	46,562,969.17	15,083,869	3,889,139
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	143,919	27,944,840.59	27,940,489.38	148,270	4,351
Derechos a recibir bienes o servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	2,308.40	2,308.40	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	12,895,052	254,600	1,332,585	11,817,067	1,077,985
Inversiones financieras a largo plazo	-	-	-	-	-
Derechos a recibir efectivo o equivalente a largo plazo	-	-	-	-	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	8,528,385	-	-	8,528,385	-
Bienes muebles	22,765,632	-	254,599.00	22,511,033	254,599
Activos intangibles	506,590	-	-	506,590	-
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-	254,600	1,077,986	-	823,386
Activos diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos no circulantes	-	-	-	-	-

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Análisis de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2022

6.1

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
11230-01007	30/09/2022	Fortunato Domínguez	Viáticos por comprobar	870	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01012	30/09/2022	Arturo Garcés Tovar	Viáticos por comprobar	5,695	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01013	30/09/2022	Miguel Angel Alanís Saldivar	Viáticos por comprobar	2,984	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01018	30/09/2022	Alelhi Martínez Venegas	Viáticos por comprobar	4,689	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01019	30/09/2022	Claudia G. Torres Orozco	Viáticos por comprobar	805	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01036	30/09/2022	Adrián Vazquez Vazquez	Viáticos por comprobar	576	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01037	30/09/2022	Gustavo Castellanos Guzman	Viáticos por comprobar	1,004	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01041	30/09/2022	Sara Kandy Del Angel	Viáticos por comprobar	10,585	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01042	30/09/2022	Eder Uziel Pulido	Viáticos por comprobar	601	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01047	30/09/2022	Israel Durán Montoya	Viáticos por comprobar	1,160	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01048	30/09/2022	Amparo Gonzalez Morales	Viáticos por comprobar	4,646	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01053	30/09/2022	Juan Yared Wong	Viáticos por comprobar	782	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01075	30/09/2022	Tavera Cruz Ma. Patricia	Viáticos por comprobar	160	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01077	30/09/2022	Mediana Alvarez Juana Elizabeth	Viáticos por comprobar	74	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-01086	30/09/2022	Guillermo Erasmo Garza Flores	Viáticos por comprobar	1,398	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-02001	30/09/2022	IPSET	Movimiento Contable	853	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04027	30/09/2022	Mónica Ortiz Gonzali	Viáticos por comprobar	1,320	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04028	30/09/2022	Aura Giovanni del Angel Serna	Viáticos por comprobar	927	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04034	30/09/2022	Oscar Castillo Martinez	Viáticos por comprobar	120	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04050	30/09/2022	Luis Gerardo Perea Torres	Viáticos por comprobar	350	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04051	30/09/2022	Mario Vazquez Uribe	Viáticos por comprobar	3,331	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04052	30/09/2022	Guadalupe Fernanda Valdéz Ramirez	Viáticos por comprobar	920	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04056	30/09/2022	Luis Franco Sosa Perez	Viáticos por comprobar	8,181	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04057	30/09/2022	Enrique Aldair Rubio Gonzalez	Viáticos por comprobar	336	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04059	30/09/2022	Victor David Cruz Blanco	Viáticos por comprobar	990	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04060	30/09/2022	Maria Alejandra Guzman Pozos	Viáticos por comprobar	230	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04061	30/09/2022	Aremy Alejandra Leon Guerrero	Viáticos por comprobar	330	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04064	30/09/2022	Priscila Ruiz Garcia	Viáticos por comprobar	330	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04065	30/09/2022	Scarlett Zenia Gpe Reyes Medrano	Viáticos por comprobar	460	Depósito a cuenta	30/10/2022
11230-04066	30/09/2022	Mirla Rocio Ruiz Castillo	Adeudo por pago	9,415	Aplicación en Finiquito	30/10/2022
11270-00001	30/09/2022	Subsidio Al Empleo (Por Aplicar)	Movimiento Contable	149	Aplicación	30/10/2022
11290-00003	04/01/2022	Pago de lo indebido	Pago de lo Indebido	84,000	Depósito a cuenta	30/10/2022
TOTAL:				148,270		

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

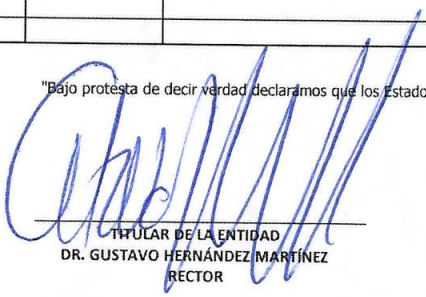
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DÉPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Análítico de Derechos a Recibir Bienes o Servicios
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
6.2

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
		NO APLICA EN ESTE PERIODO				
			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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
RELACIÓN DE ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
6.3

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	ÁREA Y RESPONSABLE	NÚM. DE UNIDADES	COSTO UNITARIO	IMPORTE
					ESTE PERIODO NO SE REALIZARON ADQUISICIONES DE BIENES				
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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2022

7

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo				
Otros Pasivos			1,751,203	665,064
Total Deuda y Otros Pasivos			1,751,203	665,064

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

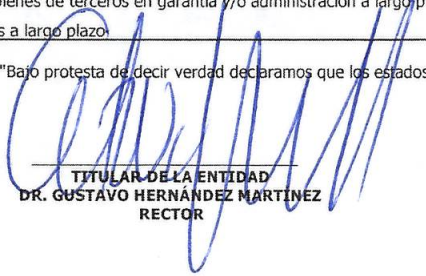
TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4= (1+3-2)	Variación del Periodo (4-1)
PASIVO	1,751,203	24,186,659	23,100,520	665,064	- 1,086,139
PASIVO CIRCULANTE	1,751,203	24,186,659	23,100,520	665,064	- 1,086,139
Cuentas por pagar a corto plazo	1,751,203	24,186,659	23,100,520	665,064	- 1,086,139
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."

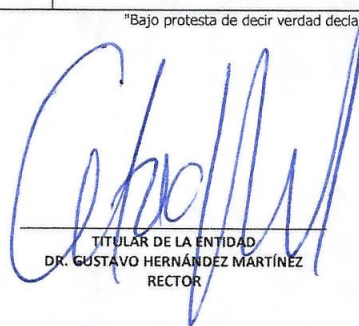

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
21110-01000	30/09/2022	Sueldos Por Pagar	Finiquitos (partes proporcionales)	Sec. Administrativa	106,909	30/12/2022
21120-00073	30/09/2022	Cia. Periodística del Sol de Tampico SA de CV	Publicación de Revista	Sec. Administrativa	27,120	30/10/2022
21120-03151	30/09/2022	Gestion Documental y Multifuncionales SA de CV	Servicio de Copiadoras del mes Agosto	Sec. Administrativa	20,283	30/10/2022
21120-03325	30/09/2022	Cittalli Madelin Peyrado Sifuentes	Servicio de Limpieza Junio-Agosto	Sec. Administrativa	222,575	30/10/2022
21170-27000	30/09/2022	ISR Retenido por Salarios	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	232,976	20/10/2022
21170-31000	30/09/2022	ISRTPS 3%	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	51,545	15/10/2022
21170-28000	30/09/2022	10% ISR Retencion Honorarios	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	1,000	20/10/2022
21170-34000	30/09/2022	1.25% ISR Retención RESICO	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	2,656	20/10/2022
TOTAL:					665,064	

"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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

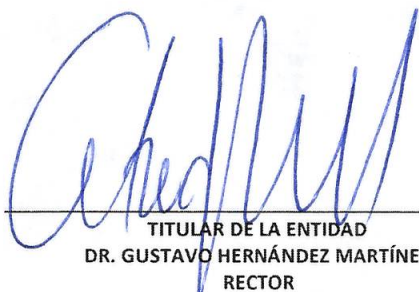

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

8. Informe de Pasivos Contingentes

30 de Septiembre de 2022

NO APLICA

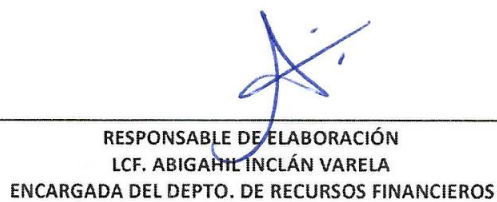
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR



TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Septiembre de 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo al inicio del ejercicio 2022 fue de \$11,194,730 y el saldo al 30 de Septiembre es por \$15,083,869 mismo que se integra de la siguiente manera:

No de Cuenta	Cuenta Bancaria	Saldos al 30 de Septiembre
11120-01003	Cta. 348	\$ 53,659
11120-09001	Cta. 320	\$ 2,441
11120-09007	Cta. 017	\$ 546,193
11120-09041	Cta. 473	\$ 48,126
11120-09044	Cta. 765	\$ 160
11120-09065	Cta. 401	\$ 983,030
11120-09066	Cta. 541	\$ 205,820
11120-09067	Cta. 731	\$ 4,327,885
11120-09068	Cta. 594	\$ 655,444
11120-14001	Cta. 540	\$ 4,835,375
11120-14002	Cta. 069	\$ 1,402,658
11120-14003	Cta. 946	\$ 1,892,038
11120-16007	Cta. 619	\$ 131,040

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

Al 30 de Septiembre el saldo que integra el rubro es por \$148,270 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 que es por \$53,852 pesos, mismos que serán gestionados para devolución y/o comprobación durante los meses siguientes.

- Mirla Rocio-Adeudo por \$9416 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 (IPSET) \$853 pesos.

- Subsidio al Empleo \$149 pesos

- Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo \$84,000 mismo que se encuentra en trámite de devolución ante el SAT y se espera sea recuperado, el tramite está en pausa y seguimos a la espera de respuesta correspondiente.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

Inversiones Financieras

No se realizaron operaciones de este tipo durante el 3er trimestre de 2022.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra de la siguiente forma:

-Bienes inmuebles e Infraestructura y Construcciones en proceso por \$8,528,385 pesos, este saldo se debe a que el bien en proceso de construcción no ha sido debidamente entregado, y en ese mismo sentido está pendiente la escritura del terreno en el que se encuentran los edificios de la Universidad, mismos de los que a la fecha no se tienen las actas de entrega recepción correspondientes que permitan el alta en la contabilidad. Se busca la regularización de los bienes inmuebles y se realizan las gestiones necesarias para realizar lo conducente.

Los saldos al cierre del tercer trimestre de 2022 son como sigue:

-Bienes Muebles por \$22,511,033 se dio de baja uno de los vehículos durante este trimestre.

-Activos Intangibles: \$506,590

-Depreciación, deterioro y amortización Acumulada de bienes: (\$19,728,940)

Al finalizar el tercer trimestre de 2022 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 no se adquirieron equipos durante éste trimestre y como se mencionó anteriormente, se dio de baja en contabilidad vehículo utilitario Jetta modelo 2011 color blanco, por el término de su vida útil.

Este tercer trimestre no adquirimos Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

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 30 de Septiembre de 2022 por \$665,064 pesos integrados de la siguiente manera:

-Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, el saldo es por \$288,177 pesos, que corresponde a los impuestos por pagar al cierre del mes de Septiembre de 2022; de retenciones de ISR por salarios \$232,976 pesos, Isr por honorarios \$1000 pesos, 1.25 % ISR Retención RESICO \$2,656 pesos y 3% sobre nómina \$51,545 pesos pagaderos todos en la fecha de vencimiento fiscal.

-Sueldos Por Pagar: Corresponde al devengo de las partes proporcionales (finiquitos) de los empleados que causaron bajas durante el trimestre en la Universidad y asciende a un total de \$ 106,909.00

-Proveedores Por Pagar a Corto Plazo: Un total por pagar de \$269,979 por los servicios de copiadoras de Agosto, Servicios de Limpieza por los meses de Junio, julio y agosto y una Publicación del Sol de Tampico.

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.

1. 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.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestión**

En la cuenta de Ingresos por venta de bienes y servicios al 30 de Septiembre de 2022, obtuvimos los siguientes conceptos:

- Por cobro de exámenes de Inglés en la Universidad, se recibió la cantidad de \$170,250 pesos.
- Por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas tenemos al cierre del 3er trimestre de 2022 un total acumulado de \$27,676, 816 que recibimos de:
 - Aportación Federal \$ 12,966,511 pesos
 - Aportación Estatal \$ 12,131,748 pesos
 - De Recursos Propios de la universidad ministrados por el estado por \$ 2,578,557 pesos
 - De Ingresos Financieros tenemos los intereses recibidos tenemos \$290,801

Gastos y Otras Pérdidas:

En los que se refiere a la integración de los gastos en el tercer trimestre de operaciones del ejercicio 2022, tenemos los siguientes:

- En el capítulo 1000, Servicios personales: La universidad realizó operaciones por \$19,143,127 pesos mismos que corresponden a los gastos por pago de sueldos y salarios, becas, canastas, gratificaciones, primas vacacionales, aguinaldos (proporcionales, en uno de los casos) 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 la Universidad operó la cantidad de \$461,095 pesos cuyos gastos principales son los insumos materiales tales como: alimentos para personal, combustibles, refacciones y materiales que tienen que ver con los equipos de cómputo procurando en todo momento cumplir con lo señalado en el plan de austeridad institucional, nacional y estatal.
 - En el Capítulo 3000, Servicios Generales, los gastos de la Universidad devengados al cierre del tercer trimestre del ejercicio 2022 y por este concepto ascendieron a \$ 3,321,537 pesos, mismos que corresponden al pago de los servicios básicos de la universidad (energía eléctrica, agua, teléfono, internet, etc), así como los Servicios contratados para mantener la vigilancia y limpieza, así mismo los gastos oficiales, y otros servicios necesarios para el mantenimiento general de la Universidad.
- En el capítulo 4000, Ayudas Sociales, se devengó un total de \$225 mil pesos al mes de septiembre en el programa de Becas a Practicantes en la Universidad, con una autorización de hasta 6 becarios.
- Considerando otros Gastos y Partidas Extraordinarias, para este ejercicio tuvimos por el concepto de:
- Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y Amortizaciones una cantidad al cierre del tercer trimestre de 2022 un monto de \$1,077,985.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el patrimonio contribuido se presenta como sigue durante el tercer trimestre de 2022:

Por concepto de Resultado de Ejercicios anteriores tenemos la cantidad de \$33,410,990

Por concepto de Ahorro/Desahorro al 3er trimestre 2022, tenemos un importe de \$3,909,123 pesos

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

En lo que respecta a las Reservas el saldo es de \$4,086,879 , movimientos autorizados en acuerdos 011/LVIII/O/22, 012/LVIII/O/22 y cumplimiento de acuerdo 008/LVI/O/21

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores, tenemos un saldo de \$-15,022,850, este trimestre se incluyó en este rubro la cantidad de \$7,479.66 pesos, por concepto de reembolso al recurso estatal 2021, devuelto a la Sría de Finanzas del Gob. Del Estado de Tamaulipas, además que se realizaron movimientos autorizados por la Junta Directiva para cumplir acuerdos en los meses de abril y mayo por un total de \$563,016 pesos. (Acuerdo 011/LVIII/O/22, 012/LVIII/O/22 y cumplimiento de acuerdo 008/LVI/O/21)

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:

	2022	2021
Efectivo en Bancos –Tesorería	15,083,869	16,305,461
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	15,083,869	16,305,461

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:

- Durante este trimestre no se adquirieron equipos.

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

	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$-1,077,985	\$-1,063,209
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	\$-1,077,985	\$-1,063,209
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

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 2022
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 27,847,066
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$290,801
2.1 Ingresos Financieros	\$290,801
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	\$0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	
4.- Total de Ingresos Contables	\$28,137,867

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 2022
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$23,150,758
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	

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

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	

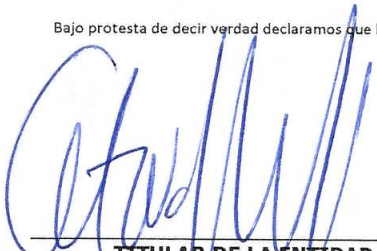
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$1,077,985
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$1,077,985
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	

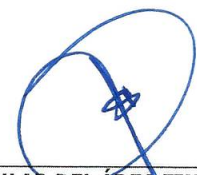
4. Total de Gastos Contables		\$24,228,774
-------------------------------------	--	---------------------

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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR


TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios

Presupuestarias:

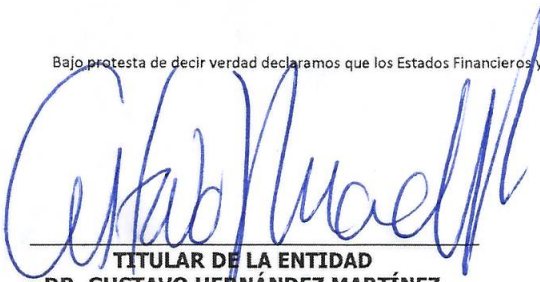
Cuentas de ingresos

8.1.1. Ley de Ingresos Estimada	\$37,957,969
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	27,847,066
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	500,000
8.1.4. Ley de Ingresos Devengada	27,847,066
8.1.5. Ley de Ingresos Recaudada	27,847,066

Cuentas de egresos

8.2.1. Presupuesto de Egresos Aprobados	\$37,957,969
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejercer	38,777,969
8.2.3. Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-500,000
8.2.4. Presupuesto de Egresos Comprometido	34,824,906
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengado	23,150,758
8.2.6. Presupuesto de Egresos Ejercido	22,713,675
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	22,713,675

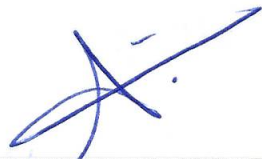
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR



TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

c) 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 2022.

2. Panorama Económico y Financiero

Para su operación, la Universidad depende en su mayoría de las Aportaciones Federales y Estatales, mismas que 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

Nuestra Universidad al día de hoy es la única en el Estado de Tamaulipas operando al 100% en todas sus carreras con el Modelo BIS (Bilingüe, Internacional y Sustentable), lo que ha significado un reto económico para la institución; este 2022 el regreso a clases en modalidad presencial fue inminente y necesario, por lo que se llevaron a cabo los ajustes requeridos en la Universidad para trabajar en esta nueva normalidad, lo que implica un incremento en los gastos por servicios considerando, que no se tuvieron alumnos de modo presencial durante 2020 y 2021. Este Septiembre tuvimos el ingreso de la 5ª generación en modalidad BIS.

La Universidad al tercer trimestre del 2022 concluyó con un total de 92 trabajadores en plantilla.

4. Organización y Objeto Social

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

- Abrir los contenidos de la educación media superior y superior a las necesidades de los sectores productivos y oportunidades de prosperidad colectiva del estado.
- Diseñar una oferta educativa regional de mayor presencia en el mercado laboral que contribuya a elevar la productividad y competitividad de nuestra base productiva.

- Impulsar la modernización de las escuelas técnicas y fortalecer sus lazos con el aparato productivo del estado.
- Vincular los centros de educación media superior y superior con las empresas para impulsar esquemas de investigación y desarrollo de proyectos.
- Promover la investigación científico - tecnológica aplicada a la productividad. Promover que los jóvenes adquieran en el proceso educativo, conocimientos y herramientas que liberen su espíritu emprendedor.

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

- A) Las operaciones que se reflejan en los estados financieros corresponden al periodo al 30 de Septiembre de 2022.
- 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 el pago y entero del Impuesto Sobre la Renta Retenido a los trabajadores y asimilables, pago y entero del Impuesto Sobre la Renta por honorarios, Declaración Anual de Personas Morales, Declaración Informativa de Operaciones con terceros.
- D) La estructura organizacional se presenta en la información que se agrega a los informes trimestrales.
- E) Este organismo no cuenta con Fideicomisos.

5. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros están elaborados con base a la normatividad emitida por el CONAC, en los postulados de la Ley General de contabilidad gubernamental. Los estados financieros fueron preparados con la información generada por el programa administrativo "Korima Sistema de Gestión SAPI SA de CV" en los que se procesaron los movimientos contables del presente ejercicio 2022.

6. **Políticas de Contabilidad Significativas**

La Universidad está desarrollando las actividades que permitan documentar y elaborar los manuales correspondientes.

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**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

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. La Universidad recibe directamente recursos que se generen por la prestación de un servicio o convenio de capacitación con el sector empresarial, eventos que se organicen y por la aplicación de exámenes de inglés requeridos y relacionados con el Modelo Bis.

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

La Universidad no tiene endeudamientos con instituciones financieras.

12. Calificaciones otorgadas

La Universidad no presenta 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.

14. Información por Segmentos

No aplica para esta Universidad.

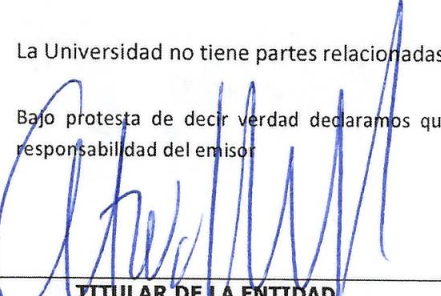
15. Eventos Posteriores al Cierre

Se dará por presentado el tercer informe trimestral en la próxima 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. GUSTAVO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
RECTOR



TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. LUIS FRANCO SOSA PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS