



3er Informe Trimestral

1. Información Contable

ACTIVO	2023	2022	PASIVO	2023	2022
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	20,864,754	15,083,869	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,207,630	665,064
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	170,160	148,270	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>21,034,914</i>	<i>15,232,139</i>	<i>Total de Pasivo Circulante</i>	<i>1,207,630</i>	<i>665,064</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	22,511,033	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	506,590	506,590	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	19,728,940	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	1,207,630	665,064
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<i>Total de Activo No Circulante</i>	<i>10,472,279</i>	<i>11,817,067</i>			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	30,299,563	26,384,141
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,151,646	3,909,123
			Resultados de Ejercicios Anteriores	32,355,019	33,410,990
			Revalúos	-	-
			Reservas	3,673,946	4,086,879
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	15,022,850
			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	30,299,563	26,384,141
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	31,507,193	27,049,206
Total de Activos	31,507,193	27,049,206			

"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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

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

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN	93,500	-	59,400	-	59,400	-	-	22,000	22,000
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	93,500	-	59,400	-	59,400	-	-	22,000	22,000
PART., APORT., TRANS., ASIGNACIONES, SUB. Y OTRAS AYUDAS	27,340,525	1,032,260	2,002,839	1,051,517	4,086,616	3,130,476	4,617,594	4,064,340	11,812,410
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,340,525	1,032,260	2,002,839	1,051,517	4,086,616	3,130,476	4,617,594	4,064,340	11,812,410
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AYUDAS SOCIALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	474,384	56,679	25,090	63,030	144,799	50,206	61,889	54,789	166,884
INGRESOS FINANCIEROS	474,384	56,679	25,090	63,030	144,799	50,206	61,889	54,789	166,884
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	27,908,409	1,088,939	2,087,329	1,114,547	4,290,815	3,180,682	4,679,483	4,141,129	12,001,294

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total 2do. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		1,829,694	1,790,778	1,811,812	5,071,193	1,616,612	1,974,674	2,241,284	5,832,570
SERVICIOS PERSONALES	14,424,231	1,580,197	1,557,380	1,543,958	4,681,534	1,524,362	1,608,056	1,767,265	4,899,683
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,146,545	696,489	674,283	660,837	2,031,610	668,233	675,307	771,395	2,114,935
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,419,472	560,666	569,969	512,831	1,643,466	516,850	585,578	673,577	1,776,006
SEGURIDAD SOCIAL	1,342,057	235,303	228,166	223,823	687,292	224,968	230,550	199,246	654,765
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	673,143	87,738	84,961	146,467	319,166	114,310	116,620	123,047	353,977
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	420,929	9,854	21,172	40,551	71,576	19,091	20,410	46,646	86,147
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	79,263	340	10,850	15,846	27,036	6,297	16,864	29,066	52,227
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	12,121	1,128	2,050	6,005	9,183	988	-	1,950	2,938
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	17,446	-	-	-	-	6,380	-	11,066	17,446
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,875	-	-	-	-	-	-	1,875	1,875
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	28,478	8,386	8,272	4,728	21,386	3,546	3,546	-	7,092
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	13,972	-	-	13,972	13,972	1,879	-	2,689	-
SERVICIOS GENERALES	2,859,347	119,112	90,630	108,341	318,083	73,160	346,208	427,373	846,741
SERVICIOS BÁSICOS	58,706	8,728	2,285	1,865	12,879	1,799	-	44,028	45,827
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	34,800	-	-	-	-	-	-	34,800	34,800
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	143,017	32,900	340	89	33,329	-	34,440	75,249	109,688
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	18,591	1,090	4,537	4,139	9,766	3,495	2,612	2,718	8,825
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	100,139	7,008	-	14,699	21,707	6,357	7,956	64,118	78,431
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	83,236	7,692	8,410	7,098	23,201	-	40,333	19,703	60,035
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	63,967	8,582	4,530	5,367	18,478	12,733	27,675	5,081	45,489
SERVICIOS OFICIALES	416,629	12,741	18,485	36,810	68,036	9,841	191,844	146,909	348,593
OTROS SERVICIOS GENERALES	245,738	40,370	52,043	38,274	130,687	38,935	41,349	34,768	115,052
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	54,000	6,000	9,000	3,000	18,000	6,000	9,000	3,000	18,000
AYUDAS SOCIALES	-	6,000	9,000	3,000	18,000	6,000	9,000	3,000	18,000
BECAS	36,000	6,000	9,000	3,000	18,000	6,000	9,000	3,000	18,000
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	998,257	114,532	112,597	115,963	343,092	112,597	112,597	108,169	333,363
ESTIMACIONES, DEP., DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	676,455	114,532	112,597	115,963	343,092	112,597	112,597	108,169	333,363
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	18,756,764	1,829,694	1,790,778	1,811,812	5,432,285	1,735,209	2,096,272	2,352,453	6,183,934

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	9,151,646 -	740,755	296,551 -	697,265 -	1,141,470	1,445,473	2,583,211	1,788,676	5,817,360
---	--------------------	----------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

"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
LCF. ABRAHAM INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

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

CONCEPTO	Julio	Agosto	Septiembre	Total 3er. Trimestre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total 4to. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN	1,100	3,300	7,700	12,100	-	-	-	-
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,100	3,300	7,700	12,100	-	-	-	-
PART., APORT., TRANS., ASIGNACIONES, SUB. Y OTRAS AYUDAS	3,369,928	3,923,630	4,147,940	11,441,499	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,369,928	3,923,630	4,147,940	11,441,499	-	-	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES								
AYUDAS SOCIALES								
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	55,168	54,217	53,316	162,701	-	-	-	0
INGRESOS FINANCIEROS	55,168	54,217	53,316	162,701	-	-	-	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS								
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,426,196	3,981,147	4,208,956	11,616,300	-	-	-	-

CONCEPTO	Julio	Agosto	Septiembre	Total 3er. Trimestre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total 4to. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,266,380	2,444,610	2,024,265	6,735,255	-	-	-	-
SERVICIOS PERSONALES	1,634,761	1,582,491	1,625,762	4,843,014	-	-	-	-
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	407,157	585,135	628,749					
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	-	-	-					
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	943,849	712,837	673,592					
SEGURIDAD SOCIAL	198,658	198,591	213,389					
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	85,097	85,927	110,032					
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	-	-	-					
MATERIALES Y SUMINISTROS	11,211	139,756	112,238	263,206	-	-	-	0
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	-	9,119	46,751					
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	4,001	11,665	988					
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-					
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	42,217	25,642					
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	54,520	10,901					
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,210	22,235	22,664					
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP.	-	-	-					
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	-					
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	-	5,293					
SERVICIOS GENERALES	620,407	722,363	351,753	1,694,523	-	-	-	-
SERVICIOS BÁSICOS	107,286	123,437	132,147.30					
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	10,788	-	-					
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	102,916	195,736	37,158					
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	63,832	42,160	1,014					
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	105,265	197,165	122,650					
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	135,603	55,100	426					
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	11,401	14,910	16,733					
SERVICIOS OFICIALES	23,372	85,842	40,011					
OTROS SERVICIOS GENERALES	59,945	92,332	1,612					
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,000	6,000	6,000	18,000	-	-	-	0
AYUDAS SOCIALES	6,000	6,000	6,000					
BECAS	6,000	6,000	6,000					
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	108,169	106,334	107,300	321,802	-	-	-	-
ESTIMACIONES, DEP., DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	108,169	106,334	107,300					
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	108,169	106,334	107,300					
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS								
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES								
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	2,380,549	2,556,944	2,137,565	7,075,058	-	-	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	1,045,648	1,424,204	2,071,391	4,541,243	-	-	-	-

"Bajo Pro"

"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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO A. 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 2022					
Aportaciones					
Donaciones al Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2022		22,475,018	3,909,123		26,384,141
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,909,123		3,909,123
Resultados de Ejercicios Anteriores		33,410,990			33,410,990
Revalúos					-
Reservas		4,086,879			4,086,879
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		- 15,022,850		-	15,022,850
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022		22,475,018	3,909,123		26,384,141
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2023					
Aportaciones					
Donaciones al Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2023		- 1,055,970	4,971,392		3,915,421
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			9,151,646		9,151,646
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 1,055,970	3,909,123	-	4,965,094
Revalúos			-		-
Reservas			412,933	-	412,933
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			141,802		141,802
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2023		21,419,048	8,880,515		30,299,563

"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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

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

CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	1,344,788	5,802,775	PASIVO	542,566	-
Activo Circulante	-	5,802,775	Pasivo Circulante	542,566	-
Efectivo y Equivalentes	-	5,780,885	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	542,566	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	21,890	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	1,344,788	-	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	-	-	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	1,344,788	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,384,325	1,468,904
Otros Activos no Circulantes	-	-			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,384,325	1,468,904
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,242,523	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,055,970
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	412,933
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	141,802	-
			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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

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

	2023	2022		2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	27,908,409	28,137,867	Origen	-	565,324
Impuestos	-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		
Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-	Bienes muebles		
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros orígenes de inversión		565,324
Derechos	-	-	Aplicación	-	572,804
Productos de tipo corriente	-	-	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		
Aprovechamientos de tipo corriente	-	-	Bienes muebles		
Ingresos por venta de bienes y servicios	93,500	170,250	Otras aplicaciones de inversión	-	572,804
Participaciones y aportaciones	-	-			
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	27,340,525	27,676,816			
Otros orígenes de operación	474,384	290,801			
			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	-	7,480
Aplicación	17,758,507	23,150,758	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios personales	14,424,231	19,143,127	Origen	-	-
Materiales y suministros	420,929	461,095	Endeudamiento neto		
Servicios generales	2,859,347	3,321,537	Interno		
Ayudas sociales	54,000	225,000	Externo		
Otras aplicaciones de operación	-	-	Otros orígenes de financiamiento		-
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	10,149,903	4,987,108	Aplicación	2,303,991	1,090,490
			Servicios de la deuda		
			Interno		
			Externo		
			Otras aplicaciones de financiamiento	2,303,991.00	1,090,490
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	- 2,303,991	- 1,090,490
			Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,845,912	3,889,138
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	13,018,842	11,194,730
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	20,864,754	15,083,868

"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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA

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	24,626,952	81,545,175	74,664,934	31,507,194	6,880,241
ACTIVO CIRCULANTE	13,156,416	81,545,175	73,666,676	21,034,914	7,878,499
Efectivo y equivalentes	13,018,842	53,862,807	46,016,895	20,864,754	7,845,912
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	137,574	27,681,323	27,648,736	170,160	32,586
Derechos a recibir bienes o servicios	-	1,045	1,045	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	11,470,536	0	998,258	10,472,279	- 998,257
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	22,511,033	-	-	22,511,033	-
Activos intangibles	506,590	-	-	506,590	-
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	- 20,075,471	0	998,258	- 21,073,728	- 998,257
Activos diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos no circulantes	-	-	-	-	-


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


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


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

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
11230-01006	01/09/2023	Nelly Vargas Rodriguez	Viáticos no comprobados	1271	Depósito a cuenta	27/10/2023
11230-01012	07/09/2023	Arturo Garcés Tovar	Viáticos no comprobados	3,280	Comprobación de Viáticos	27/10/2023
11230-01013	19/09/2023	Miguel Angel Alanís Saldivar	Viáticos no comprobados	10,936	Comprobación de Viáticos	27/10/2023
11230-01018	04/01/2023	Alelhi Martínez Venegas	Viáticos no comprobados	2,684	Depósito a cuenta	27/10/2023
11230-01037	04/01/2023	Gustavo Castellanos Guzman	Viáticos no comprobados	1,004	Cancelar cta por baja	27/10/2023
11230-01041	04/01/2023	Sara Kandy Del Angel	Viáticos no comprobados	10,585	Depósito a cuenta	27/10/2023
11230-01042	04/01/2023	Eder Uziel Pulido	Viáticos no comprobados	601	Cancelar cta por baja	27/10/2023
11230-01048	04/01/2023	Amparo Gonzalez Morales	Viáticos no comprobados	4,646	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-01053	04/01/2023	Juan Yared Wong	Viáticos no comprobados	782	Cancelar cta por baja	27/10/2023
11230-01075	04/01/2023	Tavera Cruz Ma. Patricia	Viáticos no comprobados	160	Cancelar cta por baja	27/10/2023
11230-01086	04/01/2023	Guillermo Erasmo Garza Flores	Viáticos no comprobados	1,398	Depósito a cuenta	27/10/2023
11230-02001	30/06/2023	IPSSET	Pago Solicitado	2,085	Depósito a cuenta/compens.	27/10/2023
11230-04027	04/01/2023	Mónica Ortiz Gonzali	Viáticos no comprobados	1,320	Depósito a cuenta	27/10/2023
11230-04051	04/01/2023	Mario Vazquez Uribe	Viáticos no comprobados	3,331	Cancelar cta por baja	27/10/2023
11230-04052	04/01/2023	Guadalupe Fernanda Valdéz Ramirez	Viáticos no comprobados	920	Cancelar cta por baja	27/10/2023
11230-04056	04/01/2023	Luis Franco Sosa Perez	Viáticos no comprobados	6,684	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04057	04/01/2023	Enrique Aldair Rubio Gonzalez	Viáticos no comprobados	6	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04059	04/01/2023	Victor David Cruz Blanco	Viáticos no comprobados	990	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04060	04/01/2023	María Alejandra Guzman Pozos	Viáticos no comprobados	230	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04064	04/01/2023	Priscila Ruiz Garcia	Viáticos no comprobados	330	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04065	04/01/2023	Scarlett Zenia Gpe Reyes Medrano	Viáticos no comprobados	460	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04066	04/01/2023	Mirli Rocio Ruiz Castillo	Viáticos no comprobados	9,415	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04073	26/09/2023	Jose Luis Celestino Fernandez	Viáticos no comprobados	4,331	Comprobación de Viáticos	27/10/2023
11230-04074	04/01/2023	Jaime Casados Cruz	Viáticos no comprobados	294	Aplicación en Finiquito	27/10/2023
11230-04080	26/09/2023	Evaristo Alejandro Villareal Gonzalez	Viáticos no comprobados	7,233	Comprobación de Viáticos	27/10/2023
11250-00004	27/01/2023	Daniela Sugay Selvera Galvan	Fondo Revolvente	9,992	Fondo Revolvente	27/10/2023
11270-00001	30/06/2023	Subsidio Al Empleo (Por Aplicar)	Movimiento Contable	812	Movimiento Contable	27/10/2023
11290-00003	21/08/2023	Pago de lo indebido	Pago de lo indebido	84,382	Movimiento Contable	27/10/2023
TOTAL:				170,160		

"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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

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



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Analítico de Derechos a Recibir Bienes o Servicios
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2023
6.2



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

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

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
6.3



CÓDIGO (CATALOGO 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. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL 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			3,479,035	1,207,630
Total Deuda y Otros Pasivos			3,479,035	1,207,630

"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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del período 2	Abonos del período 3	Saldo final 4= (1+3-2)	Variación del Período (4-1)
PASIVO	3,479,035	19,889,473	17,618,069	1,207,630	- 2,271,404
PASIVO CIRCULANTE	3,479,035	19,889,473	17,618,069	1,207,630	- 2,271,404
Cuentas por pagar a corto plazo	3,479,035	19,889,473	17,618,069	1,207,630	- 2,271,404
Documentos por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	-	-	-	-	-
Títulos y valores a corto plazo	-	-	-	-	-
Pasivos diferidos a corto plazo	-	-	-	-	-
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	-	-	-	-	-
Provisiones a corto plazo	-	-	-	-	-
Otros pasivos a corto plazo	-	-	-	-	-
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar a largo plazo	-	-	-	-	-
Documentos por pagar a largo plazo	-	-	-	-	-
Deuda pública a largo plazo	-	-	-	-	-
Pasivos diferidos a largo plazo	-	-	-	-	-
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	-	-	-	-	-
Provisiones a largo plazo	-	-	-	-	-

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

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAHIL 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	04/01/2023	SUELDOS POR PAGAR	Finiquitos, Estímulos y provisiones de sueldos por pagar	Sec. Administrativa	807,028	30/10/2023
21120-00006	26/09/2023	Servicios Profesionales GGA SA de CV	Servicio de Carga de Combustible	Sec. Administrativa	2,325	15/10/2023
21120-00033	06/09/2023	Ceneval AC	Exámen de nuevo ingreso	Sec. Administrativa	17,500	06/10/2023
21120-03172	18/09/2023	Violeta Reyna Perez	Material para reparaciones menores	Sec. Administrativa	8,642	15/10/2023
21120-03262	19/08/2023	Comercializadora de Bienes y Dervicios Sitlox S.A. de C.V	Equipo para laboratorios	Sec. Administrativa	54,520	30/10/2023
21120-03325	31/08/2023	Citlalli Madelin Peynado Sifuentes	Servicio de Limpieza	Sec. Administrativa	83,905	15/10/2023
21150-00023	29/09/2023	Dafne Elizabeth Castro Martinez	Beca 2q Septiembre	Sec. Administrativa	3,000	15/10/2023
21170-27000	30/09/2023	ISR Retenido por Salarios	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	198,813	21/10/2023
21170-29000	30/09/2023	IPSET Retenido (obrero)	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	1,426	15/10/2023
21170-30000	30/09/2023	IPSET Retenido (Patronal)	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	3,155	15/10/2023
21170-31000	30/09/2023	ISRTPS 3%	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	26,387	15/10/2023
21170-34000	30/09/2023	1.25% ISR Retencion (RESICO)	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	930	21/10/2023
TOTAL:					1,207,630	

"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
LCF. ABIGAIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS


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

8. Informe de Pasivos Contingentes

Al 30 de Septiembre de 2023

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

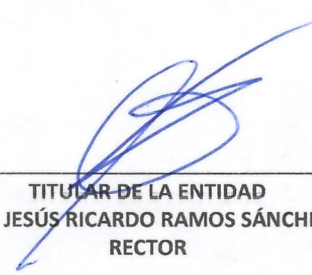
b) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:

(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 \$1,341,354.90 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
LCF. ABIGAHIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Septiembre de 2023

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 2023.

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

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).

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 2023.
- B) El Régimen Jurídico al que pertenece es de Personas Morales sin fines de lucro de la Ley del Impuesto sobre la Renta, en el Título II.
- C) Las obligaciones fiscales son Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Impuesto Sobre la Renta, Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, Declaración Informativa mensual de Proveedores.
- D) La estructura organizacional se presenta en la información que se agrega a los informes trimestrales.
- E) Este organismo no cuenta con Fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros están elaborados con base a la normatividad emitida por el CONAC, en los postulados de la Ley General de contabilidad gubernamental. Los estados financieros fueron preparados con la información generada por el programa administrativo "Korima Sistema de Gestión SAPI SA de CV" en los que se procesaron los movimientos contables al presente trimestre de 2023.

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. La Universidad al mes de septiembre de 2023 recibe ingresos directamente por la aplicación de exámenes de inglés requeridos por la atención del modelo Bis.

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

La Universidad no tiene deuda contratada con instituciones financieras.

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

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

14. Información por Segmentos

No aplica para esta Universidad.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Se presentarán transferencias entre cuentas durante el próximo trimestre por un posible nuevo ajuste al presupuesto, además de los cambios que se originaron con la autorización para el ejercicio del capítulo 1000 con el recurso Federal, en ese sentido se solicitaron varias transferencias presupuestales, además recordemos que en la información al 2 trimestre del ejercicio se llevaron a cabo rectificaciones a resultados de ejercicios anteriores, que tienen que ver con pagos a proveedores que se quedaron provisionados y corresponden a gastos del año pasado que se cancelaron derivados del reembolso a la TESOFE de recurso remanente del U006 "Programa de subsidios para Organismos Descentralizados Estatales" de 2022.

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 VILLALREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

En la cuenta de Ingresos por venta de bienes y servicios al 30 de septiembre de 2023, obtuvimos los siguientes conceptos:

- Por cobro de exámenes de inglés en la Universidad, se recibió la cantidad de \$93,500 pesos.
- Por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas tenemos 30 de septiembre de 2023, tenemos un total acumulado de \$27, 340,525 cuyo desglose es:
 - Aportación Federal \$12,131, 838 pesos
 - Aportación Estatal \$12,131, 748 pesos
 - De Recursos Propios de la universidad ministrados por el estado por \$3,076, 939 pesos
 - De Ingresos Financieros tenemos los intereses recibidos tenemos \$474,384 pesos

Gastos y Otras Pérdidas:

En los que se refiere a la integración de los gastos en el tercer trimestre de operaciones del ejercicio 2023, tenemos los siguientes:

- En el capítulo 1000, Servicios personales: La universidad realizó operaciones considerando únicamente la fuente de financiamiento estatal por \$14,424,231 pesos mismos que corresponden a los gastos por pago de sueldos y salarios, becas, canastas, 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 la Universidad operó la cantidad de \$ 420,929 pesos cuyos gastos principales son los insumos materiales.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

- En el Capítulo 3000, Servicios Generales, los gastos de la Universidad devengados al tercer trimestre de 2023 ascendieron a \$ 2,859, 347 pesos.
- En el capítulo 4000, Ayudas Sociales, se devengó un total de \$54,000 pesos al mes de septiembre en el programa de Becas a Practicantes en la Universidad, 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 la cantidad de \$998,257

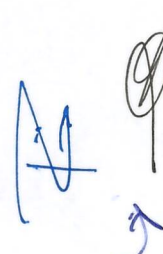
II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo al inicio del ejercicio 2023 fue de **\$13,018,842** y el saldo al 30 de Septiembre de 2023 es por **\$20,864,754** mismo que se integra de la siguiente manera:

No de Cuenta	Cuenta Bancaria	Saldos al 30 de septiembre de 2023
11120-01003	Cta. 348	\$53,659
11120-09001	Cta. 320	\$568
11120-09007	Cta. 017	\$546,193
11120-09041	Cta.473	\$45,828
11120-09044	Cta. 765	\$160
11120-09065	Cta. 401	\$879,329
11120-09069	Cta. 286	\$213,200
11120-09070	Cta.219	\$1,396,440
11120-09070	Cta.251	\$4,346,731
11120-09071	Cta.065	\$6,362,722
11120-14001	Cta.540	\$1
11120-14002	Cta.069	\$1
11120-14003	Cta.946	\$1
11120-14004	Cta.184	\$5,304,599
11120-14005	Cta.059	\$1,537,493
11120-14006	Cta.077	\$24,177
11120-09073	Cta.377	\$153,653
Total		\$20,864,754



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

Al 30 de septiembre el saldo que integra el rubro es por \$170,160 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 \$63,475 pesos, mismos que han sido gestionados para devolución y/o comprobación, en algunos casos fue recuperado saldo deudor.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

- Un adeudo por \$9415, 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) \$2,085 pesos, mismo que se solicitó devolución mediante oficio.
- Subsidio al Empleo \$812 pesos
- Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo \$84,382 que se tendrá que gestionar nuevamente la devolución del recurso, o la compensación.
- Caja Chica, a Daniela Selvera por \$9,992, misma que se cerrará en diciembre

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

Inversiones Financieras

No se realizaron operaciones de este tipo durante el tercer trimestre de 2023

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 por salir 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 2023 son como sigue:

- Bienes Muebles por \$22,511,033
- Activos Intangibles: \$506,590
- Depreciación, deterioro y amortización Acumulada de bienes: (\$21,073,728)

Al finalizar el tercer trimestre de 2023 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

Durante este trimestre no adquirimos Bienes Inmuebles e Intangibles, se firmaron las escrituras pero estamos en proceso de tener el documento que le otorgue la formalidad y hacer el registro contable oficial.

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 2023 por \$1,207, 630 pesos integrados de la siguiente manera:

- Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo corresponde a los impuestos por pagar al cierre de 2022 que se quedaron provisionados por sueldos por pagar, e isr del mes de septiembre 2023; de retenciones de ISR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

por salarios \$198,813 pesos, 1.25 % ISR Retención RESICO \$930 pesos y 3% sobre nómina \$26,387 pesos pagaderos todos en la fecha de vencimiento fiscal, adicionalmente un pago pendiente al Ipsset \$4,582

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

-Proveedores Por Pagar a Corto Plazo: Un total por pagar de \$166,892

-Una beca por pagar a Dafne Castro Martínez por \$3,000 pesos

Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.

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

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

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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el patrimonio contribuido se presenta como sigue durante el tercer trimestre de 2023:

Por concepto de Resultado de Ejercicios anteriores tenemos la cantidad de \$32,355,019

Por concepto de Ahorro/Desahorro al 3er trimestre 2023, tenemos un importe de 9,151,646 pesos

En lo que respecta a las Reservas el saldo es de \$3, 673,946

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores, tenemos un saldo de \$-14,881,048, en el periodo se realizaron movimientos por el reintegro de recurso no ejercido del U006 "Programa de subsidios para Organismos Descentralizados Estatales" de 2022, por la cantidad de \$257,403.89

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Concepto	2023	2022
Efectivo en Bancos –Tesorería	20,864,754	15,083,869
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	20,864,754	15,083,869

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:



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 2023	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2023
1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$17,758,507
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	\$998,258
3.1 Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$998,258
3.2 Provisiones	
3.3 Disminución de Inventarios	
3.4 Otros Gastos	
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	





4. Total de Gastos Contables

\$18,756,764

Notas:

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

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



TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR



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



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
LCF. ABIGAHIL INCLÁN VARELA
ENCARGADA DEL 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	
74100-000 Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	\$1,341,356
74200-000 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	- \$1,341,356

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

8.1.1. Ley de Ingresos Estimada	\$36,857,118
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	-9,423,093
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
8.1.4. Ley de Ingresos Devengada	0
8.1.5. Ley de Ingresos Recaudada	-27,434,025

Cuentas de egresos

8.2.1. Presupuesto de Egresos Aprobados	- \$36,857,118
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,892,558
8.2.3. Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0
8.2.4. Presupuesto de Egresos Comprometido	13,206,054
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengado	87,144
8.2.6. Presupuesto de Egresos Ejercido	83,662
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	17,587,701

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