

UNIVERSIDAD
POLITÉCNICA
DE ALTAMIRA

I. Información Contable

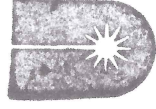
ACTIVO	2024	2023	PASIVO	2024	2023
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	22,361,259	10,084,204	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,174,876	1,358,332
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	69,477	153,130	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activo Circulante	22,430,736	10,237,335	Total de Pasivo Circulante	1,174,876	1,358,332
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	30,528,385	8,528,385	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	23,684,438	22,511,033	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	506,590	506,590	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	21,715,670	20,418,562	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivo No Circulante	1,174,876	1,358,332
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total de PASIVO	1,174,876	1,358,332
Total de Activo No Circulante	33,003,743	11,127,445	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22,000,000	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	22,000,000	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	32,259,602	20,006,448
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,040,054	1,141,470
			Resultados de Ejercicios Anteriores	34,691,373	32,097,615
			Revalúos	-	-
			Reservas	2,500,541	3,673,946
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	14,972,365	14,623,644
			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	54,259,602	20,006,448
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	55,434,478	21,364,779

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

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

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



	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	15,584,935	4,290,815
Ingresos de Gestión	-	59,400
Ingresos por venta de bienes y servicios	-	59,400
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	15,433,033	4,086,616
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	15,433,033	4,086,616
Otros ingresos y beneficios	151,901	144,799
Ingresos financieros	151,901	144,799
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
	2024	2023
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	5,544,880	5,432,285
Gastos de funcionamiento	5,207,355	5,071,193
Servicios personales	4,420,444	4,681,534
Materiales y suministros	106,184	71,576
Servicios generales	680,726	318,083
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	-	18,000
Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-
Transferencias al resto del sector público	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-
Ayudas sociales	-	18,000
Participaciones y aportaciones	-	-
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	-	-
Otros gastos y perdidas extraordinarias	337,526	343,092
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones	337,526	343,091.64
Inversión pública	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	5,544,880	5,432,285
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	10,040,054	- 1,141,470

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

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESUS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

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

2.1

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre
INGRESOS DE GESTIÓN					
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-
PART., APORT., TRANS., ASIGNACIONES, SUB. Y OTRAS AYUDAS	15,433,033	1,101,767	6,709,754	7,621,512	15,433,033
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	15,433,033	1,101,767	6,709,754	7,621,512	15,433,033
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-	-	-	-
AYUDAS SOCIALES	151,901	65,819	44,813	41,269	151,901
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	151,901	65,819	44,813	41,269	151,901
INGRESOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	15,584,935	1,167,586	6,754,567	7,662,781	15,584,935
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					

CONCEPTO	Total Acumulado	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er. Trimestre
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO					
SERVICIOS PERSONALES	5,207,355	1,589,646	1,884,798	2,070,437	5,207,355
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,420,444	1,456,951	1,469,100	1,494,394	4,420,444
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,733,037	576,607	576,085	581,345	1,733,037
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	-	-	-
SEGURIDAD SOCIAL	1,836,562	606,243	616,621	613,699	1,836,562
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	589,585	195,801	196,043	197,741	589,585
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	261,260	79,300	80,351	101,609	261,260
MATERIALES Y SUMINISTROS	106,184	7,301	10,571	86,312	106,184
MAT. DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OF.	78,386	80	-	78,306	78,386
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	9,017	2,848	1,300	4,869	9,017
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	-	-	-	-
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	-	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	18,781	4,373	9,271	5,137	18,781
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DER.	-	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	-	-	-
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	-	-	-	-
SERVICIOS GENERALES	680,726	10,301	292,907	377,519	680,726
SERVICIOS BÁSICOS	159,258	-	67,091	92,167	159,258
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	-	-	-
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	175,160	-	83,520	91,640	175,160
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	9,682	1,920	5,321	2,442	9,682
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERV.	120,872	-	1,131	119,741	120,872
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	6,960	-	6,960	-	6,960
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	29,673	6,790	7,688	15,196	29,673
SERVICIOS OFICIALES	103,085	1,591	83,362	18,142	103,085
OTROS SERVICIOS GENERALES	76,026	-	37,834	38,192	76,026
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-
AYUDAS SOCIALES	-	-	-	-	-
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	337,526	115,094	112,220	110,212	337,526
ESTIMACIONES, DEP. DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS, AMORT.	337,526	115,094	112,220	110,212	337,526
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	-	-	-	-	-
DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-	-	-
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	5,544,880	1,589,646	1,884,798	2,070,437	5,544,880
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	10,040,054	422,059	4,869,769	5,592,344	10,040,054

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

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

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

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2023					
Aportaciones					
Donaciones al Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2023					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		21,147,917	1,141,470		20,006,448
Resultados de Ejercicios Anteriores		32,097,615	1,141,470		1,141,470
Revalúos					32,097,615
Reservas		3,673,946			3,673,946
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		14,623,644			14,623,644
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2023		21,147,917	1,141,470		20,006,448
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2024					
Aportaciones	22,000,000.00				22,000,000.00
Donaciones al Capital	22,000,000.00				22,000,000.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2024					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,593,757	9,659,397		12,253,154
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,593,757	10,040,054		10,040,054
Revalúos			1,141,470		3,735,227
Reservas			1,173,405		1,173,405
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			348,721		348,721
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2024		23,741,675	8,517,928		54,259,602

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



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



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



TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	337,526	35,366,806	PASIVO	-	183,456
Activo Circulante	-	12,193,401	Pasivo Circulante	-	183,456
Efectivo y Equivalentes	-	12,277,055	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	183,456
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	83,654	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	337,526	23,173,405	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	22,000,000	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,173,405	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	337,526	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	34,633,812	1,522,127
Otros Activos no Circulantes	-	-			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22,000,000	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	22,000,000	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	12,633,812	1,522,127
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,040,054	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,593,757	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	1,173,405
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	348,721
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

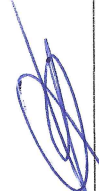
TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

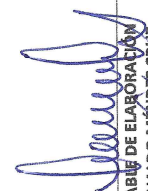
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

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

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		2024	2023
Origen		15,584,935	4,290,815
Impuestos		-	-
Cuotas y aportaciones de seguridad social		-	-
Contribuciones de mejoras		-	-
Derechos		-	-
Productos de tipo corriente		-	-
Aprovechamientos de tipo corriente		-	-
Ingresos por venta de bienes y servicios		-	59,400
Participaciones y aportaciones		-	-
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		15,433,033	4,086,616
Otros orígenes de operación		151,901	144,799
Aplicación		5,207,355	5,089,193
Servicios personales		4,420,444	4,681,534
Materiales y suministros		106,184	71,576
Servicios generales		680,726	318,083
Ayudas sociales		-	18,000
Otras aplicaciones de operación		-	-
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		10,377,580	- 798,378
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		20,671,148	9,297,823
Origen		20,671,148	9,297,823
Endeudamiento neto		-	-
Interno		-	-
Externo		-	-
Otros orígenes de financiamiento		20,671,147.95	9,297,822.76
Aplicación		25,996,557	11,434,082
Servicios de la deuda		-	-
Interno		-	-
Externo		-	-
Otras aplicaciones de financiamiento		25,996,557.24	11,434,082.07
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		- 5,325,409	- 2,136,259
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		3,871,448	- 2,934,637
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio		18,489,811	13,018,842
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		22,361,259	10,084,204

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


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


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


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

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	51,905,108	45,475,299	41,945,929	55,434,478	3,529,371
ACTIVO CIRCULANTE	18,563,839	45,475,299	41,608,403	22,430,736	3,866,896
Efectivo y equivalentes	18,489,811	29,968,855	26,097,407	22,361,259	3,871,448
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	74,028	15,505,304	15,509,856	69,477	4,552
Derechos a recibir bienes o servicios	-	1,140	1,140	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	33,341,269	-	337,526	33,003,743	337,526
Inversiones financieras a largo plazo	-	-	-	-	-
Derechos a recibir efectivo o equivalente a largo plazo	-	-	-	-	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	30,528,385	-	-	30,528,385	-
Bienes muebles	23,684,438	-	-	23,684,438	-
Activos intangibles	506,590	-	-	506,590	-
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	21,378,144	-	337,526	21,715,670	337,526
Activos diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-	-	-
Otros activos no circulantes	-	-	-	-	-

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

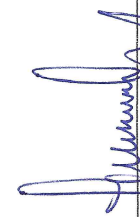
TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA
C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

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

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
11230-01006	01/09/2023	Nelly Vargas Rodriguez	Viáticos no comprobados	2,704	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-01012	07/09/2023	Arturo Garces Tovar	Viáticos no comprobados	3	Comprobación de Viáticos	30/04/2024
11230-01013	19/09/2023	Miguel Angel Alanis Saldivar	Viáticos no comprobados	9,269	Comprobación de Viáticos	30/04/2024
11230-01019	22/03/2024	Claudia G. Torres Orozco	Viáticos no comprobados	330	Comprobación de Viáticos	30/04/2024
11230-01036	04/01/2023	Adrian Vazquez Vazquez	Viáticos no comprobados	1,838	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-01048	04/01/2023	Amparo Gonzalez Morales	Viáticos no comprobados	4,646	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-01058	12/01/2024	Romualdo Mendez Cruz	Viáticos no comprobados	24	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-02001	30/06/2023	IPSET	Pago Solicitado	2,085	Depósito a cuenta/compensación	30/04/2024
11230-04032	22/03/2024	Idalia Judith Gonzalez Badillo	Viáticos no comprobados	160	Comprobación de Viáticos	30/04/2024
11230-04034	22/03/2024	Oscar Castillo Martinez	Viáticos no comprobados	660	Comprobación de Viáticos	30/04/2024
11230-04047	31/12/2023	Daniela Suguey Selvera Galvan	Pago Solicitado	230	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-04052	04/01/2023	Guadalupe Fernanda Valdez Ramirez	Viáticos no comprobados	920	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-04056	04/01/2023	Luis Franco Sosa Perez	Viáticos no comprobados	6,684	Aplicación en Finiquito	30/04/2024
11230-04057	04/01/2023	Enrique Aldair Gonzalez Rubio	Viáticos no comprobados	6	Aplicación en Finiquito	30/04/2024
11230-04059	04/01/2023	Victor David Cruz Blanco	Viáticos no comprobados	990	Aplicación en Finiquito	30/04/2024
11230-04060	04/01/2023	Maria Alejandra Guzman Pozos	Viáticos no comprobados	230	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-04064	04/01/2023	Priscila Ruiz Garcia	Viáticos no comprobados	330	Aplicación en Finiquito	30/04/2024
11230-04065	04/01/2023	Scarlett Zenia Guadalupe Reyes Medrano	Viáticos no comprobados	460	Aplicación en Finiquito	30/04/2024
11230-04066	04/01/2023	Mirita Rocio Ruiz Castillo	Viáticos no comprobados	9,415	Aplicación en Finiquito	30/04/2024
11230-04070	04/01/2023	Carlos Adrian Blanco Larios	Viáticos no comprobados	330	Aplicación en Finiquito	30/04/2024
11230-04074	28/11/2022	Jaime Casados Cruz	Pago Solicitado	294	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-04077	04/01/2023	Sandra Patricia Caballero Godinez	Viáticos no comprobados	1,775	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-04080	04/01/2023	Evaristo Alejandro Villareal Gonzalez	Viáticos no comprobados	8,597	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-04081	04/01/2023	Carlos Alfredo Arroyo Villarreal	Viáticos no comprobados	5,197	Depósito a cuenta	30/04/2024
11230-04082	22/03/2024	Francisco Alberto de la Paz Banda	Viáticos no comprobados	460	Comprobación de Viáticos	30/04/2024
11230-04086	22/03/2024	Aracely Leal Gil	Viáticos no comprobados	401	Comprobación de Viáticos	30/04/2024
11250-00006	13/02/2023	Carlos Alfredo Arroyo Villarreal	Movimiento Contable	10,000	Comprobación de Viáticos	31/12/2024
11270-00001	04/01/2023	Subsidio Al Empleo (Por Aplicar)	Movimiento Contable	145	Comprobación de Fondo Fijo	17/04/2024
11290-00003	04/01/2023	Pago de lo indebido	Movimiento Contable	1,296	Movimiento Contable	17/04/2024
TOTAL:				69,477		

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


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


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

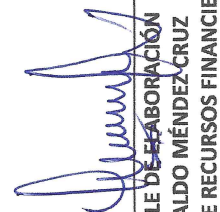

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

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


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


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


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

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	Nº. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	ÁREA Y RESPONSABLE	NÚM. DE UNIDADES	COSTO UNITARIO	IMPORTE
				NO APLICA					
TOTAL:									-
GRAN TOTAL:									-

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



TITULAR DE LA ENTIDAD

DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ

RECTOR



RESPONSABLE DE ELABORACIÓN

C.P. ROMUALDO MÉNDEZ CRUZ

JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



TITULAR DEL ÁREA FINANCIERA

C.P. EVARISTO ALEJANDRO VILLARREAL GONZÁLEZ

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo				
Otros Pasivos			6,504,837	1,174,876
Total Deuda y Otros Pasivos			6,504,837	1,174,876

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

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESUS RICARDO RAMOS SANCHEZ
RECTOR

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

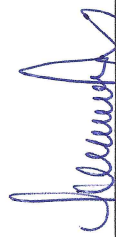
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN
C.P. ROMUALDO MENDOZA CRUZ
JEFE DE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Concepto	Saldo inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4= (1+3-2)	Variación del Periodo (4-1)
PASIVO	6,504,837	10,490,113	5,160,152	1,174,876	- 5,329,961
PASIVO CIRCULANTE	6,504,837	10,490,113	5,160,152	1,174,876	- 5,329,961
Cuentas por pagar a corto plazo					
Documentos por pagar a corto plazo					
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo					
Títulos y valores a corto plazo					
Pasivos diferidos a corto plazo					
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo					
Provisiones a corto plazo					
Otros pasivos a corto plazo					
PASIVO NO CIRCULANTE					
Cuentas por pagar a largo plazo					
Documentos por pagar a largo plazo					
Deuda pública a largo plazo					
Pasivos diferidos a largo plazo					
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo					
Provisiones a largo plazo					

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


TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR


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


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



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA
Analítico de Cuentas por Pagar (Corto y Largo Plazo)
del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024
7.2



CUENTA	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZÓ	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
21110-01000	31/12/2022	SUELDOS POR PAGAR	Finiquitos y provisiones de sueldos por pagar	Sec. Administrativa	807,028	30/04/2024
21120-00097	30/03/2024	Academia Mexicana Multidisciplinaria AC.	congresos y convenciones(ponencias)	Sec. Administrativa	10,800	19/04/2024
21120-00303	30/03/2024	Gollobit SA de CV	Artículos de papelería	Sec. Administrativa	38,756	19/04/2024
21120-03321	30/03/2024	Blanca Yarell Gracia Peña	Servicio de mto. climas	Sec. Administrativa	33,163	19/04/2024
21120-03378	30/03/2024	Mariana Salva Deschamps	Servicio de fumigación	Sec. Administrativa	14,975	19/04/2024
21120-03413	30/03/2024	Expresiones Graficas Gruber, SA de CV	Artículos de papelería	Sec. Administrativa	38,756	19/04/2024
21120-03422	30/03/2024	Javier Meri Menchaca	Reparación de maquinaria	Sec. Administrativa	1,131	19/04/2024
21120-03431	30/03/2024	Edith Wilches Rodriguez	Servicio de extintores	Sec. Administrativa	10,811	19/04/2024
21170-27000	29/12/2023	ISR Retenido por Salarios	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	187,957	17/04/2024
21170-29000	29/12/2023	IPSSET Retenido (obrero)	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	1,426	30/04/2024
21170-30000	29/12/2023	IPSSET Retenido (Patronal)	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	3,155	30/04/2024
21170-31000	29/12/2023	ISRTPS 3%	Contribuciones Estatales	Sec. Administrativa	26,387	30/04/2024
21170-34000	29/12/2023	1.25% ISR Retencion (RESICO)	Contribuciones Federales	Sec. Administrativa	531	17/04/2024
TOTAL:					1,174,876	

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

TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR

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

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



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

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

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

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

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

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

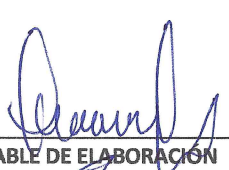
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



TITULAR DE LA ENTIDAD
DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
RECTOR



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



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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**al 31 de Marzo de 2024****a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Introducción**

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

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

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

4. Organización y Objeto Social

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

10. Reporte de la Recaudación

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

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

La Universidad no tiene deuda contratada con instituciones financieras.

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

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

14. Información por Segmentos

No aplica para esta Universidad.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Al cierre del trimestre se realizará una ampliación en el presupuesto de egresos del recurso estatal del cap 3000 con un importe de \$406,000, se están llevando a cabo las gestiones necesarias en la DGUTyP para la autorización del ejercer del cap 1000 del recurso federal. Se en proceso el reintegro del recurso no comprometido y/o devengado del recurso estatal del ejercicio 2023. Además se presentara y solicitará la modificación de PAAS derivado de la ampliación a la Honorable Junta Directiva.

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

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

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Universidad realiza todas sus operaciones en pesos mexicanos.

8. Reporte Analítico del Activo

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

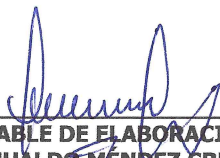
16. Partes Relacionadas

La Universidad no tiene partes relacionadas.

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



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

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

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

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

En la cuenta por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas tenemos 31 de Marzo de 2024, tenemos un total acumulado de \$15,433,033 cuyo desglose es:

- Aportación Federal \$6,757,129 pesos
- Aportación Estatal \$6,757,129 pesos
- Aportación Estatal \$864,383 pesos
- De Recursos Propios de la universidad ministrados por el estado por \$1,054,392 pesos
- De Ingresos Financieros tenemos los intereses recibidos por \$151,901 pesos.

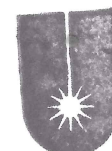
Gastos y Otras Pérdidas:

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

- En el capítulo 1000, Servicios personales: La universidad realizó operaciones por \$4,420,444 pesos mismos que corresponden a los gastos por pago de sueldos y salarios, becas, canasta, gratificaciones, y todo lo referente a los pagos por los servicios que surgen de tener o finalizar la relación laboral con la Universidad.
- En el Capítulo 2000, Materiales y Suministros, los gastos de la Universidad devengados al primer trimestre de 2024 por la cantidad de \$106,184 pesos cuyos gastos principales son los insumos materiales.
- En el Capítulo 3000, Servicios Generales, los gastos de la Universidad devengados al primer trimestre de 2024 por la cantidad de \$680,726 pesos.
- En el capítulo 4000, Ayudas Sociales, se devengó un total de \$0 pesos al 31 de Marzo en el programa de Becas a alumnos 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 una cantidad al primer trimestre de 2024 por un importe de \$337,526 pesos.

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

El saldo al inicio del ejercicio 2023 fue de **\$18,489,811** y el saldo al 31 de diciembre de 2023 es por **\$22,361,259** mismo que se integra de la siguiente manera:



No de Cuenta	Cuenta Bancaria	Saldos al 31 de Marzo de 2024
11120-01003	Cta. 0348	\$53,659
11120-09001	Cta. 9320	\$8,000
11120-09007	Cta. 4017	\$546,193
11120-09041	Cta.6473	\$45,222
11120-09044	Cta. 4765	\$160
11120-09065	Cta. 9401	\$879,373
11120-09070	Cta.7219	\$33,938
11120-09072	Cta.7251	\$837,833
11120-09074	Cta. 1037	\$173,103
11120-09085	Cta. 2199	\$6,753,710
11120-09086	Cta. 2210	\$4,621,146
11120-09087	Cta. 2253	\$1,054,391
11120-09088	Cta. 2326	\$623,712
11120-09089	Cta. 0446	\$864,383
11120-14001	Cta.7540	\$1
11120-14002	Cta.4069	\$1
11120-14003	Cta.7946	\$1
11120-14004	Cta.1184	\$5,569,481
11120-14005	Cta.1059	\$223,176
11120-14006	Cta.1077	\$73,775
Total		\$22,361,259

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

Al 31 de Marzo el saldo que integra el rubro es por \$69,477 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 \$46,536 pesos, mismos que han sido gestionados para devolución y/o comprobación, en algunos casos fue recuperado saldo deudor.
- Un adeudo por \$9,415, pagado por la Dirección de pagos, aun cuando se había notificado la baja de la maestra, está la gestión de la devolución
- Deudores Varios (IPSSET) \$2,085 pesos, mismo que se solicitó devolución mediante oficio.
- Subsidio al Empleo \$145 pesos
- Fondo Fijo (Evaristo Alejandro Villarreal González \$10,000 pesos
- Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo \$1,296 por concepto de pagos realizados por retenciones por salarios mismas que se está trabajando para su devolución a las cuentas de la universidad.

No aplica

Inversiones Financieras

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra de la siguiente forma:

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

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

-Bienes Muebles por \$23,684,438

-Activos Intangibles: \$506,590

-Depreciación, deterioro y amortización Acumulada de bienes: (\$21,715,670)

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

Estimaciones y Deterioros

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

Otros Activos

En la Universidad no contamos con otros activos.

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

El saldo al primer trimestre de 2024 por \$1,174,877 pesos integrados de la siguiente manera:

-Retenciones y Contribuciones federales y estatales por pagar a corto plazo corresponde a los impuestos por pagar al 31 de Marzo del 2024 que se quedaron provisionados por sueldos por pagar, de retenciones de ISR por salarios \$187,956 pesos, 1.25 % ISR Serv Profesionales/Retención RESICO \$532 pesos, 3% sobre nómina \$26,387 pesos e IPSSET por \$4,582 pesos pagaderos todos en la fecha de vencimiento fiscal.

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

-Proveedores Por Pagar a Corto Plazo: Un total por pagar de \$148,392.

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 primer trimestre de 2024:

Por concepto de Resultado de Ejercicios anteriores tenemos la cantidad de \$32,097,615

Por concepto de Ahorro/Desahorro al primer trimestre 2024, tenemos un importe de \$10,837,229 pesos

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

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios anteriores, tenemos un saldo de \$14,972,365, durante el trimestre se realizaron movimientos por el reintegro de recurso no ejercido del U006 "Programa de subsidios para Organismos Descentralizados Estatales" de 2023, por la cantidad de \$1,155,086.59 y \$ 337 por concepto de rendimientos financieros.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Concepto	2024	2023
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 22,361,259	\$ 18,489,811
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	\$ 22,361,259	\$18,489,811

- Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso, las cuales se muestran en la cedula correspondiente dentro de este informe trimestral.

3. Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

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

-No hubo adquisiciones en este primer trimestre 2024.

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

Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$10,040,054	(\$1,141,470)
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	\$337,526	\$343,092
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$10,377,580	\$798,378

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 15,433,033
-------------------------------------	----------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$151,901
2.1 Ingresos Financieros	\$151,901
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	\$15,584,934
--	---------------------

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 01 de enero al 31 de Marzo de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024

1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$ 5,207,355
---	---------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	

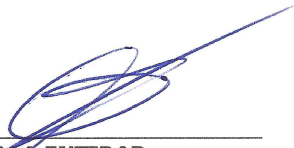
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ALTAMIRA

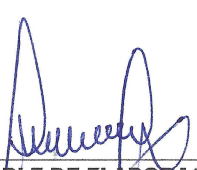
2.2	Materiales y Suministros	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9	Activos Biológicos	
2.10	Bienes Inmuebles	
2.11	Activos Intangibles	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	
2.15	Compra de Títulos y Valores	
2.16	Concesión de Préstamos	
2.17	Inversiones en Fideicomisos. Mandatos y Otros Análogos	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3.	Más Gasto Contables No Presupuestales	\$ 337,526
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 337,526
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Otros Gastos	
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	
4.	Total de Gastos Contables	\$ 5,544,881

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
RÉCTOR

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

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

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

 Valores
 Emisión de obligaciones
 Avals y garantías
 Juicios

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

Presupuestarias:

CONCEPTO	DEBE	HABER
<i>Cuentas de ingresos</i>		
8.1.1. Ley de Ingresos Estimada	\$ 37,341,616	0
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 15,433,033	\$ 41,091,213
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 3,749,597	\$ 0
8.1.4. Ley de Ingresos Devengada	\$ 0	\$ 15,433,033
8.1.5. Ley de Ingresos Recaudada	\$ 0	\$ 15,433,033
<i>Cuentas de egresos</i>		
8.2.1. Presupuesto de Egresos Aprobados	0	\$ 37,341,616
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 37,341,616	\$ 25,354,954
8.2.3. Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 0	\$ 3,749,456
8.2.4. Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 25,354,954	\$ 5,207,355
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 5,207,355	\$ 5,058,439
8.2.6. Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 5,058,439	\$ 5,058,439
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 5,058,439	0

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


 TITULAR DE LA ENTIDAD
 DR. JESÚS RICARDO RAMOS SÁNCHEZ
 RECTOR


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


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