

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL USUMACINTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2022

(En Pesos Mexicanos)

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley de Contabilidad, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados contables cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) NOTAS DE DESGLOSE

El ente público deberá informar lo siguiente:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

El Efectivo y Equivalentes por **\$3,306,420.65** se integra de la siguiente manera:

En el mes el saldo de **efectivo** es de **\$10,113.46** de los cuales **\$113.46** corresponde al efectivo pendiente por depositar por captación de recursos en la Caja y **\$10,000.00** del fondo revolvente asignado a la Dirección de Administración y finanzas para gastos menores.

Banco/Tesorería por **\$3,296,307.19**

Suc/Cuenta	Saldo al 30 de Junio 2022	Fuente del Recurso
Banamex, S.A.	767,805.80	
318 6513400	26,878.30	Asignación de Recursos al Programa de la Universidad Nacional Abierta y a Distancia (UNAD)
318 6513419	0.14	Asignación de Recursos al Programa de Mejoramiento al Profesorado (PROMEP)
318 6518348	34,636.55	Ingresos por Servicios Tecnológicos (SERV TEC)
7010 6874733	33,015.46	PEMEX HORSA
7010 6874741	670,711.42	PEMEX SAMAR
7013 724777		PRODEP 2015 NVA
7013 724866	0.01	Certificación BLS
7013 724890		PROMEP 2018
7013 724998	55.89	Recursos Propios 2019
7013 724971	2,211.62	POA Estatal 2019
7013 725013	296.41	Cocineras Tradicionales 2019

L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

BBVA Bancomer, S.A.	2,528,501.39	
7681 0104228367	3,344.03	Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas 2015
7681 0118005141	0.89	Financiamientos Internos 2021
7681 0116237479		Recursos Propios 2021
7681 0116779174	0.27	Recursos Propios Cédulas 2021
7681 0116237371	7,618.44	POA Estatal 2021
7681 0116237444	1,961.43	POA Federal 2021
7681 0118105405	479,791.96	Recursos Propios 2022
7681 0118105359	509,551.28	POA Estatal 2022
7681 0118105375	1,526,233.09	POA Federal 2022
TOTAL	3,296,307.19	

En el mes hubo movimientos bancarios debido a la ministración de los recursos por ingresos propios (Derechos por prestación de servicios), participaciones estatales y aportaciones federales del ejercicio 2022, así como los de rendimientos financieros. Cabe mencionar que también hubo movimientos por los gastos de operación en la ejecución de los recursos estatales según lo programado en el presupuesto del ejercicio 2022, en atención a las necesidades de esta Institución educativa; egresos de recursos propios creados según los fines y cumplimiento para los que fueron creados, así como las comisiones financieras generadas por manejo de cuentas bancarias y cheques girados y también egresos por remanentes de participaciones estatales, aportaciones y recursos propios.

Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes por \$446,972.87 se integra de la siguiente manera:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por \$141,131.60, los cuales corresponde a diferencia de los ingresos por cobrar del convenio con Pemex Exploración y Producción por **\$0.60** y **\$141,131.00** de la Secretaría de Finanzas del Estado por participaciones programadas en junio del presente pendiente de recibir. Cabe mencionar en el tercer trimestre de 2022 se saldará la cuenta por cobrar.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
CUENTAS POR COBRAR A CP	141,131.60	0.00	0.00	0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por \$302,964.33, corresponde a las diferencias en cálculos de nóminas, así como a gastos por comprobar por comisiones y pagos a proveedores, de los cuales le corresponde **\$408.07** a INFONACOT, **\$0.40** a Joyce Beatriz Castro Larraga, **\$8.00** a Secretaría de Finanzas por diferencia de ingresos por participaciones para subsidios de pagos de ISSET del 26% de cuotas de aportaciones patronales de la segunda quincena de mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre y noviembre 2019, **\$0.01** a Elva Isabel Gutiérrez Cabrera, **\$46.50** a Estaciones de Servicios Auto S.A de C.V., **\$0.02** a Manuel Antonio Centeno Velázquez, **\$18,398.62** a la Secretaría de Finanzas por los ingresos propios reportados del mes de octubre del ejercicio 2018, **\$21,205.92** a Secretaría de Finanzas por los ingresos propios reportados correspondiente al mes de noviembre de 2019, **\$0.33** a la Secretaría de Finanzas por diferencia de ingreso reportado del mes de febrero, marzo, agosto y septiembre 2020, **\$6,160.00** a Salustino Abreu Jiménez, **\$6,160.00** a Juan Francisco Chávez Dehesa, **\$6,160.00** a Alejandra Rodríguez Ruiz, **\$6,160.00** a Víctor Hugo Virgilio Méndez, **\$6,160.00** a Pamela Guadalupe Alegría Mezquita, **\$2,913.00** a Pedro Jesús Solís Pinto, **\$48.00** a Amado Sergio Cabello Martínez, **\$7.94** a la Secretaría de Finanzas por los ingresos propios reportados del mes de diciembre 2021, **\$0.01** a Comisión Federal de Electricidad, **\$0.01** a Emilio Vargas

L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

Vázquez, \$2,325.00 a Héctor Manuel Sánchez Córdoba, \$34.58 a Emilio Vargas Vázquez, \$6,264.11 a Marcos Antonio Arcos Jiménez, \$119,370.54 a Secretaria de Hacienda y Crédito Público por pago de impuestos de enero, febrero y abril 2022, \$1,889.21 a Hellen del Rosario Valladares Mendoza, \$6,974.46 a Secretaria de Hacienda y Crédito Público por diferencia de pago de impuestos de marzo y abril 2022, \$1,889.21 a Hellen del Rosario Valladares Mendoza, \$84,906.95 a Multiservicios Cegado, \$31.04 a Nueva Wal Mart de México, S de RL. de C.V., \$0.20 a Lylis Adriana Baños Ruíz, \$0.20 a Yajaira Dafne del Carmen López Castro, \$0.40 a Lurline Cambrano Ballina, \$0.20 a Yuliana Jiménez Pérez, \$0.01 a Enrique del Jesús Cabrera Farías, \$0.13 a Yuridya Cámara Rodríguez, \$0.10 a Antonio Gómez Vázquez, \$0.20 a Leonor Jiménez López, \$0.08 a Denis Soledad Nah Contreras, \$0.01 a Mariela del Carmen Sánchez Díaz, \$0.10 a Guillermo Salvador Morales, \$0.05 a Jesús Eulalio Hidalgo Rodríguez, \$0.09 a Pedro Arreaga Cancino, \$0.10 a Alejandra Mateo López, \$0.02 a Ricardo Rueda de León Esparza, \$0.09 a José de Jesús Jiménez Rojas, \$175.96 a Denis Soledad Nah Contreras \$0.04 a Elva Isabel Gutiérrez Cabrera, y \$0.01 a Hellen del Rosario Valladares Mendoza, \$0.01 al ISSET, \$4,567.91 a Operadora de Programas de Abasto Múltiple S.A. De C.V., \$2,585.70 a José Rodolfo Moreno Ponce de León. Cabe mencionar que los deudores diversos por cobrar a corto plazo antes mencionados se cobraran en el tercer trimestre del 2022.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
DEUDORES DIVERSOS A CP	302,964.33	0.00	0.00	0.00

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a corto plazo por \$2,876.94, los cuales \$2,865.87 corresponde a subsidios al empleo, \$11.05 a ajustes netos de nómina y \$0.02 a IVA Acreditable. Cabe mencionar que las cuentas de otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo antes mencionados serán aplicadas en el tercer trimestre del 2022.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CP	2,876.94	0.00	0.00	0.00

Los Bienes Inmuebles por \$49,999,665.53 se integran de la siguiente manera:

No. Cuenta	Concepto	Valor de Adquisición o Histórico	% de Depreciación	Depreciación 2019	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					
1.2.3.1	TERRENOS	5,000,000.00		-		5,000,000.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	44,999,665.53	3.3	0.00	7,624,941.80	37,374,723.73
	TOTALES	49,999,665.53		0.00	7,624,941.80	42,374,723.73

En el mes no hubo movimiento por adquisición de bienes inmuebles. Cabe mencionar que los bienes inmuebles antes mencionados se encuentran en uso regular y el método de depreciación aplicado es el método lineal.

Los Bienes Muebles por \$36,118,823.95 se integra de la siguiente manera:

L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VÍCTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

No. Cuenta	Concepto	Valor de Adquisición o Histórico	% de Depreciación	Depreciación 2021	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1.2.4	BIENES MUEBLES					
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,429,821.43	10	293,584.96	5,526,897.42	2,902,924.01
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	23,385,711.81	20	719.80	23,382,746.10	2,965.71
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	380,234.18	20	0.00	340,100.98	40,133.20
1.2.4.4	EQUIPO DE TRANSPORTE	3,218,750.82	20	0.00	2,699,599.62	519,151.20
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	621,594.01	10	6,264.00	400,281.15	221,312.86
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	82,711.70		0.00	0.00	82,711.70
	TOTALES	36,118,823.95		300,568.76	32,349,625.27	3,769,198.68

En el mes no hubo adquisición de bienes muebles.

Cabe mencionar que los bienes muebles antes mencionados se encuentran en uso regular y el método de depreciación es el método lineal.

Los Bienes Intangibles por \$2,223,651.68 se integra de la siguiente manera:

No. Cuenta	Concepto	Valor de Adquisición o Histórico	% de Depreciación	Depreciación 2021	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES					
1.2.5.1	SOFTWARE	509,463.73		913.50	99,049.46	410,414.27
1.2.5.4	LICENCIAS	1,714,187.95	33.3	185,800.80	1,385,499.39	328,688.56
	TOTALES	2,223,651.68		186,714.30	1,484,548.85	739,102.83

Cabe mencionar a la fecha de presentar esta información se muestran los bienes intangibles en uso regular y las depreciaciones de los activos no circulantes adquiridos en ejercicios anteriores, cuyo calculo fue determinado en línea recta.

Activos Diferidos

No. Cuenta	Concepto	Valor de Adquisición o Histórico	% de Depreciación	Depreciación 2021	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS					
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	2,000.00		0.00	0.00	2,000.00
	TOTALES	2,000.00		0.00	0.00	2,000.00

Las Cuentas Por Pagar A Corto Plazo por \$1,364,669.48 se integran de la siguiente manera:

L.C. MARCOS ANTONIO ARCÓS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VÍCTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

En el mes se refleja saldo en las cuentas de **Servicios Personales por pagar a corto plazo \$1,599.44** por vales de despensa.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,599.44	0.00	0.00	0.00

Proveedores a Corto Plazo por \$230,707.34, de los cuales, corresponde **\$2,384.50** a Cindy del Mar Padilla Moreno, **\$4,170.01** a Guadalupe del Carmen Martínez Guzmán, **\$4,575.04** a Rafael de la Torre Pérez, **\$11,600.00** a Grupo Orio, S.A: de C.V., **\$84,906.95** a Multiservicios Cegado, **\$115,394.00**, a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por pago de impuestos del mes de enero y febrero 2022 y **\$7,624.87** a Secretaria de Finanzas por los remanentes del ejercicio 2021 de participaciones estatales y **\$51.97** a Secretaria de Finanzas por los remanentes de aportaciones federales del ejercicio 2021 por devolver. En el tercer trimestre 2022 se pagarán a los proveedores.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	230,707.34	0.00	0.00	0.00

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$597,359.18, de los cuales **\$324,259.52** corresponde a **Retenciones de Impuestos por pagar a corto plazo** (\$202,491.04 son de ISR Retenciones por Salarios, \$7.01 de ISR Retenciones por Servicios Profesionales, \$36,636.64 de ISR Retenciones Asimilados al Salario, \$0.31 de IVA Traslado, \$2.63 Retención de IVA, \$0.91 a ISR por Arrendamiento, \$74,924.22 de IVA por Pagar, \$31.11 de Retenciones de ISR, \$10,165.65 de IMSS); **\$110,728.08** corresponde a **Retenciones de Seguridad Social**, por cuotas de aportación al ISSET; así como **Otras Retenciones en Nómina por \$162,371.58** de los cuales \$2.81 corresponde al Instituto FONACOT, \$127,056.38 a INFONAVIT, \$128.32 a ISSET, \$138.13 a Financiera Atenas, \$225.00 a Seguro de Vida INFONAVIT, \$31,600.00 a Descuento de Caja de Ahorro, \$1,845.63 a Pensión alimenticia, \$1,375.31 a Prestamos A Corto Plazo ISSET. Cabe mencionar que las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo antes mencionadas, se pagaran en el segundo trimestre del 2022.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
RETENCIONES DE IMPUESTO POR PAGAR A CP	324,259.52	0.00	0.00	0.00
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	110,728.08	0.00	0.00	0.00
OTRAS RETENCIONES EN NOMINAS	162,371.58	0.00	0.00	0.00

En la presentación de los estados financieros se anexa el impuesto sobre nómina y los impuestos federales de ISR de Sueldo y Salarios y asimilados al salario de **junio 2022** y por lo que se refiere al reporte de opinión de cumplimientos de obligaciones fiscales, se aclara que sin dejar de presentar los impuestos del IVA se está en proceso de actualizar.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$535,003.52 debido a diferencia de pagos a acreedores diversos, así como a proveedores, de los cuales; **\$0.58** de Nury Muñoz Díaz, **\$0.20** a Juan Gabriel Sánchez Vázquez, **\$185.52** a Marcos Antonio Arcos Jiménez, **\$0.20** a Cristy Yanina Blancas Mendoza, **\$0.20** a Manuela del Jesús Cambranes Chi, **\$0.40** a Juan Francisco Chávez Dehesa, **\$0.40** a Guadalupe Honorio López **\$0.20** a Patricia del Carmen Paredes Suarez, **\$0.20** a Pedro Jesús Solís Pinto, **\$0.20** a Yuridia Cámara Rodríguez, **\$0.34** a Hilario del Carmen Hidalgo López, **\$0.14** José Baltazar Ramos Ruíz, **\$10.00** a Griselda Martínez Sánchez, **\$0.20** a Andrés Jesús Paredes Ruíz, **\$0.20** a José Joaquín Gómez Cabrera, **\$0.20** a Pemex concentradora cta. 7006 28411123, **\$80.00** a José del Carmen Pérez Dehara, **\$0.20** a Marcos Antonio Arcos Jiménez, **\$0.40** a Mariela del Carmen Sánchez Díaz, **\$0.01** a Operadora de Abastos Múltiples D.A. de C.V., **\$0.07** a Sofía del Carmen Velázquez Cabrera **\$0.60** a Martin de la Cruz López López, **\$0.04** a Luis Arturo Vallejo Juárez, **\$0.02** a Melina Margarita Fonz Díaz, **\$0.40** a Marcela Ballina Beltran, **\$0.02** a Francisco Velázquez Guzmán, **\$0.20** a Enrique Jiménez Villegas, **\$0.76** a Denis Soledad Nah Contreras, **\$0.20** a Guillermo Salvador Morales, **\$0.01** a Rafael de la Torres Pérez, **\$1.80** a Ingresos por reclasificar, **\$56.25** a Patricia Mosqueda Álvarez, **\$2.13** a Juana Hernández Barrera, **\$0.01** a Modatelas, S.A. P.I. de C.V., **\$0.40** a Jesús Alberto Ramírez Alamilla, **\$0.53** a Grupo Sarmaj de México, S.A. de C.V., **\$0.80** a Juan Francisco López Campo, **\$7.24** a Julio Cesar Ruíz Domínguez, **\$0.20** a Jesús Manuel Polocroniades Jiménez, **\$0.20** de Mónica Arias Hernández, **\$1.70** a Rosa Ana Chan Cámara, **\$1,318.98** a Secretaría de Planeación y Finanzas por ajuste por diferencia en el subsidio al empleo en septiembre 2016, **\$0.01** a Carlos Damián Hernández Díaz, **\$0.20** a Betsabe Aguilar Álvarez, **\$12.00** a Gustavo Arellano Lastra, **\$0.20** a Lourdes Verónica León Medrano, **\$0.20** a Mariela del Carmen Sánchez Díaz, **\$0.38** a Radio Móvil Dipsa S.A. de C.V., **\$0.22** a Agencias Mercantiles S.A. de C.V., **\$0.01** a Luis Antonio Quesada Zepeda, **\$0.01** a Jeremías Vasconcelos Aguilar, **\$30.00** a Juan Francisco Hernández Gómez, **\$100.01** a Electrónica Nh, S.A. de C.V., **\$0.01** a Comercial de Pinturas del Sureste, S.A. de C.V., **\$0.03** a Prefabricados de Palenque S.A. de C.V., **\$0.03** a Sodexo Motivación Solutions México S.A. de C.V., **\$0.20** a José Antonio Bolívar Gorra, **\$0.20** a Bracilia Alamina Cardeña, **\$0.25** a impuestos por pagar, **\$0.20** a Juan Carlos Castro Gobin y **\$0.20** a María José Macossay Padilla, **\$0.10** a Verónica Ivet Espinoza de la Cruz, **\$0.03** a Operadora de Abastos Múltiples, S.A. de C.V., **\$0.01** a ISSET, **\$1.00** a Carlos Ignacio García Rosario, **\$0.92** a Distribuidora Dubai de los Ríos S.A de C.V., **\$0.01** a Caros Omar Abreu Bernat, **\$12,456.70** a Secretaría de Hacienda y Crédito Público, **\$1,462.77** a Operadora de Abastos Múltiples, S.A. de C.V., **\$433,365.25** a Secretaría de Finanzas por préstamo financiero para gastos de operación y **\$2.97** a Elvia Vázquez Arce por diferencia de pago en compra de papelería, **\$0.04** a Marcos Antonio Arcos Jiménez, **\$0.01** a A.N.A. Compañía de Seguros, S.A. de C.V. y **\$85,897.00** a Secretaria de Finanzas por diferencia de ministración de recurso de aportaciones federales del mes de febrero 2022. Cabe mencionar que las otras cuentas por pagar a corto plazo antes mencionadas a corto plazo se pagaran en el tercer trimestre del 2022.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	535,003.52	0.00	0.00	0.00

Otros Pasivos a Corto Plazo por \$14,222.15, debido a ingresos por reclasificar por **\$11.60** de la cuenta Banamex, S.A. 7013 0724971 estatal 2019, **\$10.00** de la cuenta Banamex, S.A.7012 5755168 de recursos propios 2018, **\$955.00** de la cuenta BBVA Bancomer, S.A. 7681 0116237479 Recursos Propios 2021, **\$13,127.58** a BBVA Bancomer, S.A. 7681 0118105405 Recursos Propios 2022, **\$38.45** de la cuenta Banamex, S.A. 0318 6490893 concentradora federal, **\$3.37** de la cuenta Banamex, S.A. 7010 6479613 especifica federal 2017 y **\$76.15** de la cuenta Banamex, S.A. 7012 5867659 Federal Especifica 2018. Cabe mencionar que los otros pasivos a corto plazo antes mencionados se pagaran en el tercer trimestre del 2022.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	14,222.15	0.00	0.00	0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión por \$985,258.20 se integra de la siguiente manera:

DERECHOS	983,398.66
PRODUCTOS	1,859.54
TOTAL	985,258.20

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones por \$18,133,641.00 se integra de la siguiente manera:

INGRESOS POR PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	PARTICIPACION ESTATAL	9,096,786.00
	APORTACION FEDERAL	9,036,855.00
	CONVENIO	0.00
TOTAL	18,133,641.00	

Gastos y Otras Pérdidas por \$17,776,010.66 se integra de la siguiente manera:

CAPITULO	IMPORTE	%
SERVICIOS PERSONALES	13,485,436.24	75.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	753,083.01	4.24
SERVICIOS GENERALES	3,500,491.41	19.69
TRANSF,ASIG,SUBS,Y OTRAS AYUDAS	37,000.00	0.21
TOTALES	17,776,010.66	100.00

El **75.86%** del total de los gastos y otras pérdidas corresponde a la ejecución de gastos reflejados en el capítulo 1000 de Servicios Personales debido a los pagos de sueldos y salarios, sueldos asimilados al salario de la plantilla de personal que labora en la UTU y el **19.69%** por la ejecución de recursos en el capítulo 3000 de Servicios Generales para atender las actividades administrativas de esta Universidad.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio por \$49,259,527.13 se integra de la siguiente manera:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido por \$41,431,846.31, el cual refleja el Patrimonio de la Institución, adquiridos con recursos provenientes de ejercicios anteriores (2003-2021), por la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles. El patrimonio contribuido no presenta variación en el periodo con relación al ejercicio 2022.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

Hacienda Pública/Patrimonio Generado por \$7,827,680.82 que se integra por el resultado de ejercicios anteriores por **\$4,286,057.01** y el resultado del ejercicio por **\$1,342,888.54**, el cual representa utilidad en el ejercicio debido a que los ingresos ministrados fueron mayores en comparación a la aplicación de los gastos de operación del recurso del presupuesto estatal, federal y recursos propios y **\$2,198,735.27** por Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores.

Resultado del Ejercicio 2003	2,878,843.09
Resultado del Ejercicio 2004	- 2,347,561.00
Resultado del Ejercicio 2005	- 651,130.27
Resultado del Ejercicio 2006	725,792.51
Resultado del Ejercicio 2007	532,569.77
Resultado del Ejercicio 2008	- 921,869.57
Resultado del Ejercicio 2009	46,413.73
Resultado del Ejercicio 2010	2,302,309.67
Resultado del Ejercicio 2011	10,045,488.92
Resultado del Ejercicio 2012	2,377,534.24
Resultado del Ejercicio 2013	83,242.14
Resultado del Ejercicio 2014	3,741,261.31
Resultado del Ejercicio 2015	31,943,437.84
Resultado del Ejercicio 2016	- 33,462,048.46
Resultado del Ejercicio 2017	375,625.44
Resultado del Ejercicio 2018	34,979,695.77
Resultado del Ejercicio 2019	-44,051,808.47
Resultado del Ejercicio 2020	-2,514,154.95
Resultado del Ejercicio 2021	-1,797,584.70
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,198,735.27
Total	6,484,792.28

Hacienda Pública/Patrimonio Generado Presenta una Variación de \$340,796.89 debido a la disminución en la ejecución de los gastos en el resultado del ejercicio, en relación al mes de mayo 2022.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (ANTES ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA)

El Efectivo y Equivalente resulta de la diferencia entre el saldo final de **\$3,306,420.65** menos el saldo inicial de **\$3,505,877.65**, reflejando **-\$199,457.00** que representa disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo, debido al flujo de efectivo de las actividades de operaciones fueron menores al flujo de efectivo de las actividades de financiamientos.

	30-jun-22	31-may-22
Efectivo en Bancos –Tesorería	3,306,420.65	3,505,877.65
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VÍCTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	3,306,420.65	3,505,877.65

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

	30-jun-22	31-may-22
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,342,888.54	1,002,091.65
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Al mes no hubo diferencia entre los ingresos contables no presupuestales y los ingresos presupuestarios no contables. Anexo conciliación.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL USUMACINTA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2022	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	19,118,899.20

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4. Total de Ingresos Contables	19,118,899.20
---------------------------------------	----------------------

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

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Al mes no hubo diferencia entre los egresos presupuestarios no contables y los egresos contables no presupuestales. El renglón de otros gastos contables no presupuestarios 3.7 se compensa con el renglón 2.2 materiales y suministros, de acuerdo al instructivo de conceptos de egresos del CONAC.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL USUMACINTA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 Enero al 30 de Junio de 2022 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	17,537,461.25

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	746,528.50	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	746,528.50
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00

L.C. MARCOS ANTONIO ARGOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.1	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.2	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	985,077.91
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00



L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD



M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS



DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$985,077.91

4. Total de Gastos Contables	17,776,010.66
-------------------------------------	----------------------

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

Contables:

Valores. - No quedan pendientes por valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Emisión de obligaciones. - No quedan pendientes por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avales y garantías. - No quedan pendientes Avales y Garantías que se encuentren clasificadas como cuentas de orden que se puedan reconocer como pasivos contingentes.

Juicios. - No quedan pendientes juicios de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato. - No quedan pendientes contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos. - Al mes se refleja \$36,680,862.00 de presupuesto de ingresos autorizado para el ejercicio 2022, de los cuales \$17,578,682.00 corresponden al Presupuesto Estatal, \$17,578,682.00 al Presupuesto Federal y \$1,523,498.00 al Presupuesto por captación de ingresos propios, según oficio No. SF/0042/2022 de fecha 03 de enero de 2022 de la Secretaría de Finanzas del Estado de Tabasco.

En el mes se hizo ajustes por las adecuaciones presupuestales conforme al convenio de asignación de recursos financieros estado-federación 2022 por \$614,895.00 según oficio SF/AL0110/2022 de fecha 06 de febrero de 2022 por ampliación de recursos federales, Ramo 11 y una ampliación de recursos federales, Ramo 28 por \$3,604,583.00 con el oficio SF/AC0055/2022 de fecha 25 de enero 2022 y una reducción por \$2,989,688.00 con el oficio SF/RE0094/2022 de fecha 22 de febrero 2022.

Quedando el presupuesto del convenio modificatorio de asignación de recursos financieros estado federación de la Universidad Tecnológica del Usumacinta de la siguiente manera:

CLAVE PROGRAMÁTICA (PRESUPUESTO INICIAL)			TOTAL
FF	14	INGRESOS PROPIOS	1,523,498.00
PRC	810	ENTES DESENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2022	1,523,498.00

L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA



FF	15	RECURSOS FEDERALES	17,578,682.00
PRC	808	PARTICIPACIONES 2022	17,578,682.00
FF	25	RECURSOS FEDERALES	17,578,682.00
PRC	809	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESENTRALIZADOS ESTATALES 2022	17,578,682.00
TOTAL GENERAL			36,680,862.00

Cabe mencionar que al mes se ha recaudo **\$19,118,899.20** de los cuales **\$983,398.66** corresponde a ingresos propios por derechos por prestación de servicios, **\$1,859.54** por rendimientos financieros generados de recursos en las cuentas bancarias, **\$9,096,786.00** de ingresos por participaciones estatales y **\$9,036,855.00**

ANALITICO DE INGRESOS					
ESTIMADO	AMPLIACION /REDUCCION	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
36,680,862.00	1,231,650.54	37,912,512.54	19,118,899.20	19,118,899.20	-17,561,962.80

La diferencia de **-\$17,561,962.80** resulta entre los ingresos recaudado y los ingreso estimados que se integra de la siguiente manera **-\$540,099.34** corresponde a captación de ingresos propios por derechos por prestación de servicios por ejecutar, mas **\$1,859.54** por conceptos de productos por rendimientos generados por cuentas bancarias, **-\$8,481,896.00** de las participaciones de ingresos estatales por ejecutar y **-\$8,541,827.00** de ingresos de aportaciones federales por ejecutar.

En los momentos contables se refleja de la siguiente manera:

LEY DE INGRESOS:	Importe
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	36,680,862.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	18,793,613.34
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	1,231,650.54
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	19,118,899.20
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	19,118,899.20

Cuentas de Egresos. - Al mes se refleja **\$36,680,862.00** de presupuesto de ingresos autorizado para el ejercicio 2022, de los cuales **\$17,578,682.00** corresponden al Presupuesto Estatal, **\$17,578,682.00** al Presupuesto Federal y **\$1,523,498.00** al Presupuesto por captación de ingresos propios, según oficio No. SF/0042/2002 de fecha 03 de enero de 2021 de la Secretaría de Finanzas del Estado de Tabasco.

En el mes se hizo ajustes por las adecuaciones presupuestales conforme al convenio de asignación de recursos financieros estado-federación 2022 por \$614,895.00 según oficio SF/AL0110/2022 de fecha 06 de febrero de 2022 por ampliación de recursos federales, Ramo 11 y una ampliación de recursos federales, Ramo 28 por \$3,604,583.00 con el oficio SF/AC0055/2022 de fecha 25 de enero 2022 y una reducción por \$2,989,688.00 con el oficio SF/RE0094/2022 de fecha 22 de febrero 2022.

Quedando el presupuesto del convenio modificadorio de asignación de recursos financieros estado federación de la Universidad Tecnológica del Usumacinta de la siguiente manera:

CLAVE PROGRAMÁTICA (PRESUPUESTO INICIAL)			TOTAL
FF	14	INGRESOS PROPIOS	1,523,498.00
PRC	810	ENTES DESENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2022	1,523,498.00


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA



FF	15	RECURSOS FEDERALES	
PRC	808	PARTICIPACIONES 2022	17,578,682.00
FF	25	RECURSOS FEDERALES	17,578,682.00
PRC	809	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESENTRALIZADOS ESTATALES 2022	17,578,682.00
TOTAL GENERAL			36,680,862.00

Al mes se refleja **\$2,216,998.93** correspondiente a los remanentes de ejercicios anteriores, así como a las ampliaciones/adequaciones en el presente ejercicio, el cual se debe los ajuste y reprogramaciones internas para dar suficiencia a partidas presupuestales por ejecución de los recursos de acuerdo a las necesidades de la Universidad Tecnológica del Usumacinta y a la falta de suficiencia presupuesta para el ejercicio 2022.

CLAVE PROGRAMÁTICA DE REMANENTES Y AMPLIACIONES			TOTAL
FF	12	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	
PRC	807	FINANCIAMIENTOS INTERNOS 2021	0.89
FF	14	RECURSOS PROPIOS	0.89
RPC	1	ENTES DESCENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2020	250,073.67
PRC	2	REMANENTE / ENTES DESCENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2018	74.91
RPC	3	REMANENTE / ENTES DESCENTRALIZADOS AUTONOMOS 2019	0.01
RPC	109	SERVICIOS TECNOLOGICOS 2020	352.30
PRC	805	ENTES DESCENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2021	33,326.55
RPC	810	ENTES DESENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2022	216,309.36
FF	15	RECURSOS FEDERALES	10.54
PRC	101	REMANENTE / PARTICIPACIONES /2019	616,539.14
PRC	801	PARTICIPACIONES 2020	1,514.94
PRC	803	PARTICIPACIONES 2021	0.00
PRC	808	PARTICIPACIONES 2022	69.83
FF	25	RECURSOS FEDERALES	614,954.37
PRC	M11	REMANENTE / RAMO 23. PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS 2019	1,350,385.23
PRC	X06	RAMO 11 / REMANENTE / PROMEP 2009 / 2016	696.68
PRC	X16	RAMO 11 / REMANENTE / UNAD / 2009	0.00
PRC	X28	RAMO 11 / REMANENTE / PROFOCIE / 2015	26,878.30
PRC	11H	RAMO 11 / PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) / 2015	3,344.03
PRC	33I	REMANENTE / CONVENIO PEMEX 2019	705.72
PRC	33J	RAMO 11 / PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) / 2018	703,726.88
PRC	802	S300 FORTALECIMIENTO A LA EXCELENCIA EDUCATIVA	6.89
PRC	804	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES 2021	0.00
PRC	809	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES 2022	38.48
TOTAL GENERAL			614,988.25
			2,216,998.93

Al mes se integra un presupuesto modificado por **\$38,897,860.93**

L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

Cabe mencionar que al mes se ha ejercido **\$17,776,010.66** de egresos por los gastos de funcionamientos según la ejecución del presupuesto aprobado para el 2022, así como la ejecución de los recursos extraordinarios por convenios el cual se clasifican en egresos por capítulo del gasto, ejerciendo en Servicios Personales (Capítulo 1000) **\$13,485,436.24**; Materiales y Suministros (Capítulo 2000) **\$753,083.01**, Servicios Generales (Capítulo 3000) **\$3,500,491.41** y **\$37,000.00** en Transf, Asig, Subs, y Otras Ayudas (Capítulo 4000).

En los momentos contables se refleja de la siguiente manera:

PRESUPUESTO DE EGRESOS:	Importe
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	36,680,862.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	5,148,362.51
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,216,998.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	15,973,487.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	17,776,010.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	17,537,461.25
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	17,537,461.25

La diferencia entre las Ampliaciones/Reducciones al Presupuesto de Ingresos/Egresos se debe a los remanentes que se registraron en ejercicios anteriores como ingresos y que no son ingresos se van a recaudar porque ya fueron recaudados en los ejercicios correspondientes y que para el ejercicio 2022 solo se refleja como ampliación al Presupuesto de Egresos como remanente de ejercicios anteriores para seguir ejerciendo los recursos

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. Panorama Económico Y Financiero

La Universidad Tecnológica del Usumacinta, opera a través de un presupuesto de egresos autorizados en convenio de colaboración Estado - Federación, mismos que se ejercen en partidas presupuestales, calendarizadas, y se ejecutan por operaciones financieras de acuerdo a las necesidades de la Institución. Así como también ministra y ejerce recursos propios por los servicios que brinda; y recursos extraordinarios en firma de convenios con otras dependencias públicas Estatales y Federales.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Tecnológica del Usumacinta, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, creado mediante Acuerdo del Ejecutivo Estatal, publicado en el Periódico Oficial del Estado número 18634, Suplemento 6390 D de fecha 03 de diciembre del 2003.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

b) Principales cambios en su estructura

La Universidad ha venido operando con la estructura Orgánica de la Etapa "A" desde su creación, para el ejercicio fiscal 2013 a la fecha operar con la Etapa "B".

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

- Tiene como objetivo formar con egresados del Bachillerato, Técnicos superiores Universitarios, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas con sentido creativo e innovador, incorporando los avances científicos y tecnológicos.
- Realizar investigaciones en las áreas de su competencia que constituyan al mejoramiento y eficiencia en la producción industrial y de servicios, así como la elevación de la calidad de vida de los habitantes del estado y de la región.
- Impartir y desarrollar programas de superación académica y de apoyo técnico en colaboración con las autoridades estatales y los grupos industriales, tendentes al beneficio de la comunidad Universitaria y de la población en general.
- Promover la cultura científica y tecnológica entre los diversos sectores de la población.
- Extender las funciones de vinculación hacia los sectores públicos, privados y sociales para la consolidación del desarrollo tecnológico, científico y social de la entidad.

b) Principal actividad

- Impartir educación para la formación de Técnicos Superiores Universitarios vinculados estrechamente con las necesidades locales, regionales y nacionales.
- Ofrecer programas de superación académica y actualización, dirigidos tanto a los miembros de la comunidad Universitaria como a la población en general.
- Impulsar la investigación de los proyectos tecnológicos con base en la vinculación al sector productivo de bienes y servicios.

c) Ejercicio fiscal

Actualmente la Universidad opera en el Ejercicio Fiscal 2022.

d) Régimen jurídico

Se crea la Universidad Tecnológica del Usumacinta, como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, con personalidad Jurídica y Patrimonio propio, Sectorizado a la Secretaría de Educación.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La Universidad Tecnológica del Usumacinta tiene como actividad fiscal "Servicios No Remunerados de Educación Superior", así como obligaciones fiscales de declarar impuestos de ISR de Retenciones por Salarios y demás prestaciones que deriven de una relación laboral e IVA por los actos o actividades que realicen causa de este impuesto.

f) Estructura organizacional básica

La Universidad está integrada por las autoridades: El H. Consejo Directivo, La Rectora, Directores, Jefes de Departamentos, Personal Administrativos y Docentes.



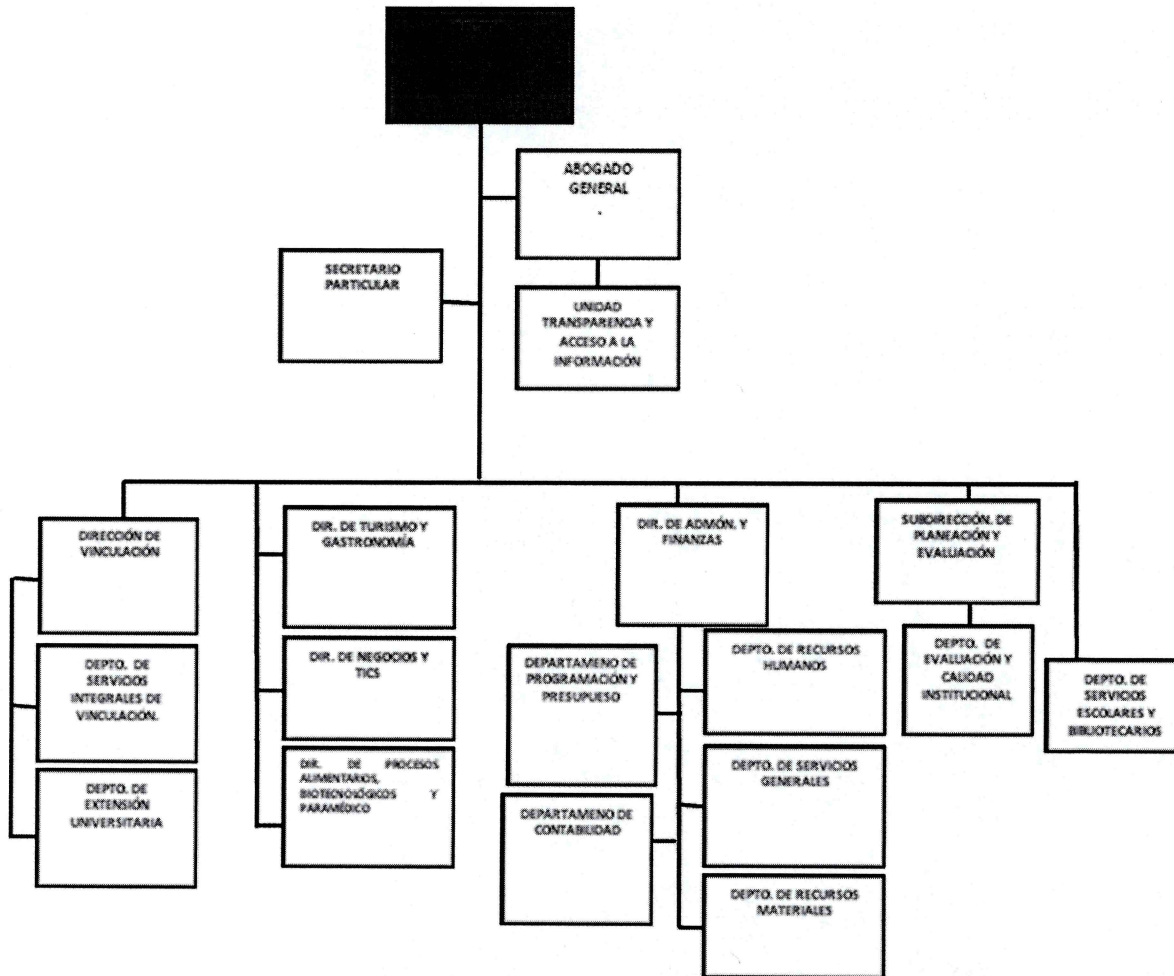
L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD



M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS



DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No existen compromisos en los que pueda fungir como fideicomitente o fiduciario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la Universidad Tecnológica del Usumacinta fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales aplicables. Así como por los lineamientos del manual de Contabilidad Gubernamental publicado en el periódico oficial del estado el 22 de enero de 2011, Época 6ª, suplemento 7135D y modificaciones según acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, publicado en el diario oficial de la federación el 30 de diciembre de 2013 y al Manual de Normas Presupuestarias para la Administración Pública del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco y del Manual de Programación y Presupuesto vigente.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VÍCTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

Cabe mencionar que se ha implementado un sistema integral informático automatizado de contabilidad para dar cumplimiento al proceso y a la presentación de los estados financieros armonizados que emite de manera automática los formatos requeridos a los que hace referencia la publicación de la CONAC en el DOF del 06 de octubre de 2014.

Así como también se han integrado al sistema contable los formatos para la emisión de los estados financieros en cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera, publicados en el DOF el 11 de octubre de 2016 y a las modificaciones de Reforma del 27 de diciembre de 2017 y 27 de septiembre de 2018.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- 1.- Efectivo y Equivalentes, se presentan a saldos actuales en base a arqueos y conciliaciones.
- 2.- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente, se presenta a saldos actuales depurados.
- 3.- Bienes Inmuebles, se presentan a valor de escritura pública para el terreno y a valor de la factura relacionada en el documento de transferencia de bienes los demás inmuebles (Infraestructura).
- 4.- Bienes Muebles, se presentan a valor de la factura relacionada en el documento de transferencia de bienes muebles, así como a valor de las facturas de adquisición por las compras realizadas por la Universidad.
- 5.- Activos Intangibles, se presentan a valor de la factura relacionada en el documento de transferencia de bienes muebles, así como a valor de las facturas de adquisición por las compras realizadas por la Universidad.
- 6.- Cuentas por Pagar a Corto plazo, se presentan a saldos actuales depurados y conciliados.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) Activos en moneda extranjera

En la actualidad no existen activos valuados en términos monetarios de denominación extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera

En la actualidad no existen pasivos en términos monetarios de denominación extranjera.

c) Posición en moneda extranjera

No existen intermediación financiera en moneda nacional.

d) Tipo de cambio

Referente al tipo de cambio solo se consulta en su momento para determinar algún pago en el extranjero.

e) Equivalente en moneda extranjera

No existen inversiones extranjeras

8. Reporte Analítico del Activo

Los activos circulantes son determinados en base a la antigüedad de saldos, a los arqueos, conciliaciones y depuración de movimientos que refleja la variación del periodo.

Los activos no circulantes son representados a valor factura y reflejan la variación del periodo.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No existen fideicomisos, mandatos y análogos

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de Ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA

Los ingresos se ministran de manera mensual según la prestación de los servicios que oferta la Universidad para el caso de los ingresos propios y por lo que se refiere a los ingresos por subsidio estos se ministran mediante convenio de colaboración entre Estado-Federación el cual representa el 50% de participación cada uno, cabe mencionar que los ingresos por convenios dependen de la firma de convenio con el sector productivo e instancias estatales o federales.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Referente a la recaudación de los ingresos a mediano plazo, estos son en base a un anteproyecto elaborado por Programación y Presupuesto, mismo que representa el techo financiero y presupuestal de esta Universidad.

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

Actualmente esta Universidad no contrae deuda que afecte la situación financiera y presupuestal del ejercicio en curso.

12. Calificaciones Otorgadas

Los recursos federales son transferidos directamente de la tesorería de la federación a la Secretaría de Finanzas del Estado, debido por instrucciones de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y posteriormente deberán ser transferidos directamente al beneficiario, que en este caso es la Universidad Tecnológica del Usumacinta., mismos que serán gestionados por medio de órdenes de pago con comprobantes fiscales.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

Se están modificando los procesos del sistema de gestión de calidad acorde a la implementación del sistema integral informático automatizado de contabilidad para el mejor control de los ingresos y la ejecución de los mismos de acuerdo a las necesidades y compromisos de esta Universidad.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

En base al anteproyecto del presupuesto de egresos y a los recursos ministrados programados mensualmente y a la implementación del sistema integral informático automatizado para la armonización contable se puede obtener medida de desempeño y cumplimientos de metas y alcance de cada proyecto del presupuesto programado por fuente de financiamiento.

14. Información por Segmentos

Por el momento no se considera necesario revelar la información de manera segmentada debido a que las actividades y operaciones que realiza el ente público son claras y transparentes en la presentación de los estados financieros y presupuestales.

15. Eventos Posteriores al Cierre

En el presente ejercicio se sufragan todos los compromisos con la finalidad de cumplir con la calendarización del presupuesto, sin dejar pendientes al cierre de cada mes, que pudiera desequilibrar lo programado.

16. Partes Relacionadas

Se hace mención que no existen partes relacionadas inconvenientes que pudieran ejercer influencia en las tomas de decisiones financieras y operativas con algún beneficio que perjudique a la Universidad.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA



TABASCO



17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

En cumplimiento a las disposiciones a las notas, los Estados Financieros están rubricados en cada página de los mismos e incluye al final la siguiente leyenda: *"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"*.

L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

M.A.P. VICTOR ANTONIO CAN IZQUIERDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DRA. ELVA ISABEL GUTIERREZ CABRERA
RECTORA