

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL USUMACINTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2025

(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 \$7,934,626.27 se integra de la siguiente manera:

En el mes el saldo de **efectivo** es de **\$20,113.46** de los cuales **\$113.46** corresponde al efectivo pendiente por depositar por captación de recursos y **\$20,000.00** por asignación de fondo revolvente en la Dirección de Administración y Finanzas.

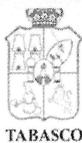
Banco/Tesorería por \$7,914,512.81

Suc/Cuenta	Saldo al 31 de Marzo 2025	Fuente del Recurso
Banamex, S.A.	25,890.29	
318 6513400	23,467.90	Asignación de Recursos al Programa de la Universidad Nacional Abierta y a Distancia (UNAD)
7010 6874741	210.77	Contrato 6488158150 (PEMEX SAMAR)
7013 724971	2,211.62	POA Estatal 2019
BBVA Bancomer, S.A.	7,888,622.52	
7681 0116779174	650.30	Recursos Propios Cédulas 2021 (Tarjeta Empresarial)
7681 0116237371	459.58	POA Estatal 2021
7681 0116237444	79.56	POA Federal 2021
7681 0118105405	424.95	Recursos Propios 2022
7681 0118105359	244.68	POA Estatal 2022
7681 0118105375	94,238.54	POA Federal 2022
7681 0119755802	6,851.81	Recursos Propios 2023
7681 0119755705	19,986.32	POA Estatal 2023
7681 0119755799	4.75	Recurso Federal 2023
7681 0122245426	49,269.73	Recursos Propios 2024

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

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR



TABASCO



7681 0122245221	1.04	Recurso Estatal 2024
7681 0122245329	0.01	Recurso Federal 2024
7681 0123281310	0.00	Asignación de Recursos al Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP 2024)
7681 0124368517	389,915.94	Recursos Propios 2025
7681 0124368479	1,188,295.43	Recurso Estatal 2025
7681 0124368509	6,138,199.88	Recurso Federal 2025
TOTAL	7,914,512.81	

En el mes hubo movimientos bancarios debido a la ministración de los recursos por ingresos propios (Derechos por Prestación de Servicios), Participaciones Federales y Aportaciones Federales, así como los de rendimientos financieros. Cabe mencionar que también hubo movimientos en la ejecución de los recursos Programados en el Presupuesto 2025 para gastos por Servicios Personales, Aportaciones para cuotas de ISSET e Impuesto sobre nómina y Gastos de Operación en atención a las necesidades de esta Institución Educativa; Egresos de Recursos Propios 2025 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.

Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes por \$5,660,589.17 se integra de la siguiente manera:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por \$63,165.78, los cuales **\$0.60** corresponde a diferencia de los ingresos por cobrar del convenio con Pemex Exploración, **\$4,880.00** a AXA Seguros por diferencia de indemnización por colisión del automóvil TIIDA, marca NISSAN y **\$58,285.18** por uso de espacio del mes de enero, febrero, marzo y abril a la empresa Mayakan. Cabe mencionar que las cuentas por cobrar a corto plazo antes mencionados se cobrarán en el segundo trimestre de 2025.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
CUENTAS POR COBRAR A CP	63,165.78	0.00	0.00	0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por \$5,593,043.34 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 **\$2,000.00** a Algor Auditores y Servicios Integrales, **\$2,953.00** a Claudia Landero Rodríguez, **\$1,397.99** a Amado Sergio Cabello Martínez, **\$3,219.99** a Darvin Daniel González Baños, **\$60.00** a ADO y Empresas Coordinadas, **\$500.00** a Jhoana Paola Sánchez Castillo, **\$2.00** a Enrique del Jesús Cabrera Farias, **\$2,488.00** a Amado Sergio Cabello Martínez, **\$2,400.00** a Jesús Eulalio Hidalgo Rodríguez, **\$23,978.80** a Darvin Daniel González Baños, **\$3,600.00** a José Ángel Villegas Luna, **\$261.99** a Andrea Guadalupe López Pérez, **\$13,426.33** a Enrique del Jesús Cabrera Farias, **\$0.01** a BBVA México, S.A. 7681 0122245221 recurso estatal 2024, **\$30,496.88** a RG JC Services and Supplies S.A. DE C.V., **\$9,777.09** a INFONAVIT, **\$41,407.00** a BBVA México, S.A. 7681 0122245221 recurso estatal 2024, **\$1,429,634.88** a la Universidad Tecnológica del Usumacinta por el pago pendiente de ISSET 2023 que corresponde de la segunda quincena de septiembre y a la segunda quincena de diciembre de 2023, **\$2,645,441.93** a la Universidad Tecnológica del Usumacinta por el pago pendiente de ISSET 2024 que corresponde de la primera quincena de mayo, el mes de marzo, abril y agosto de 2024, **\$1,314,270.45** a la Universidad Tecnológica del Usumacinta por el registro del adeudo de aportaciones patronales del ISSET correspondiente al mes de enero, febrero y marzo de 2025, **\$377.00** a Traspaso entre cuentas bancarias a la cuenta BBVA Bancomer, S.A. 7681 0116779174 de la Tarjeta Empresarial para pagos en línea, **\$65,350.00** a Traspaso entre cuentas bancarias a la cuenta BBVA Bancomer, S.A. 7681 012224521 de recurso estatal 2024. Cabe mencionar que los deudores diversos por cobrar a corto plazo antes mencionados se cobrarán en el segundo trimestre de 2025.


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


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACION Y FINANZAS


M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
DEUDORES DIVERSOS A CP	5,593,043.34	0.00	0.00	0.00

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a corto plazo por \$4,380.05, los cuales **\$85.75** corresponde a subsidios al empleo, **\$11.05** a ajustes netos de nómina y **\$4,283.25** 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 segundo trimestre 2025.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CP	4,380.05	0.00	0.00	0.00

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

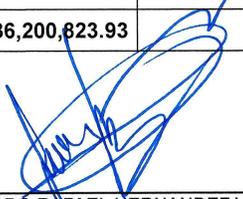
No. Cuenta	Concepto	Valor de Adquisición o Histórico	% de Depreciación	Depreciación 2024	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					
1.2.3.1	TERRENOS	5,000,000.00		0.00	0.00	5,000,000.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	44,999,665.53	3.3	1,499,988.55	16,624,873.11	28,374,792.42
	TOTALES	49,999,665.53		1,499,988.55	16,624,873.11	33,374,792.42

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 \$36,200,823.93 se integra de la siguiente manera:

No. Cuenta	Concepto	Valor de Adquisición o Histórico	% de Depreciación	Depreciación 2024	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1.2.4	BIENES MUEBLES					
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,511,821.41	10	30,846.88	5,782,159.32	2,729,662.09
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	23,385,711.81	20	1,231.30	23,385,417.00	294.81
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	3,218,743.82	7.00
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	621,594.01	10	6,264.00	419,073.15	202,520.86
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	82,711.70		0.00	0.00	82,711.70
	TOTALES	36,200,823.93		38,342.18	33,145,494.27	3,055,329.66


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


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A.P. DARWIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

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 2023	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES					
1.2.5.1	SOFTWARE	509,463.73		65,939.15	164,988.61	344,475.12
1.2.5.4	LICENCIAS	1,714,187.95	33.3	215,338.71	1,600,838.10	113,349.85
	TOTALES	2,223,651.68		281,277.86	1,765,826.71	457,824.97

En el mes no hubo adquisición de bienes intangibles. 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 2024	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 \$10,122,918.95 se integran de la siguiente manera:

En el mes se refleja saldo en las cuentas de **Servicios Personales por pagar a corto plazo \$7,401,654.98** los cuales **\$4,692.64** corresponde al pago pendiente de sueldo de Cristina Pérez López, **\$7,396,962.34** al Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco del 26% de aportación patronal, los cuales **\$1,413,384.61** al Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco del 26% de aportación patronal del mes de septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2021, **\$382,533.98** al mes de noviembre y diciembre de 2022, **\$1,505,162.97** corresponde que corresponde a la segunda quincena de septiembre, el mes de octubre, noviembre y diciembre de 2023, **\$2,781,610.33**, corresponde a la diferencia de la primera y segunda quincena junio, el mes de julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2024, **\$1,314,270.45** de adeudo de aportaciones patronales correspondiente al mes de enero, febrero y marzo de 2025. Cabe mencionar que en el segundo trimestre 2025 se saldara la cuenta de servicios personales.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,401,654.98	0.00	0.00	0.00

Proveedores a Corto Plazo por \$0.00 de los cuales se hace mención que al cierre de marzo 2025 se saldaron los pagos a proveedores. En el segundo trimestre 2025 no se reflejan saldos por pagar a proveedores.

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

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

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

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$720,263.92, de los cuales **\$508,079.83** corresponde a **Retenciones de Impuestos por pagar a corto plazo** (\$338,287.43 son de ISR Retenciones por Salarios, \$65,619.29 de ISR Retenciones Asimilados al Salario, \$19,074.64 a IVA por Trasladar, \$74,922.05 de IVA por Pagar, \$10.77 por Retenciones de ISR, \$10,165.65 de IMSS); **\$135,090.04** corresponde a **Retenciones de Seguridad Social**, por diferencia de cuotas de aportación al ISSET; así como **Otras Retenciones en Nómina por \$77,094.05** de los cuales \$0.19 corresponde al Instituto FONACOT, \$59,368.75 a INFONAVIT, \$20.55 a descuentos por cuotas Sindical SNES, \$17,704.56 a préstamos a corto plazo en ISSET. Cabe mencionar que las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo antes mencionadas, se pagaran en el segundo trimestre del 2025.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
RETENCIONES DE IMPUESTO POR PAGAR A CP	508,079.83	0.00	0.00	0.00
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	135,090.04	0.00	0.00	0.00
OTRAS RETENCIONES EN NOMINAS	77,094.05	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 **marzo 2025** 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.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 2,001,000.05 debido a diferencia de pagos a acreedores diversos, así como a proveedores, de los cuales; **\$500.00** a Olga Elizabeth Mejía Jerónimo, **\$500.00** a Sofia Miranda Romero Caballero por pago de Beca de Transporte, **\$2,000,000.00** por préstamo solicitado a la Secretaria de Administración y Finanzas del Estado, **\$0.05** a Zulma Guadalupe Azcuaga Cardeño, Cabe mencionar que las otras cuentas por pagar a corto plazo antes mencionadas se pagaran en el segundo trimestre del 2025.

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2,001,000.05	0.00	0.00	0.00

Otros Pasivos a Corto Plazo por \$ 20,081.82, de los cuales **\$955.00** de la cuenta BBVA Bancomer, S.A. 7681 0116237479 Recursos Propios 2021, **\$19,091.82** a BBVA Bancomer, S.A. 7681 0118105405 Recursos Propios 2022, **\$35.00** de la cuenta Banamex. S.A. 0318 6490893 concentradora federal. Cabe mencionar que los otros pasivos a corto plazo antes mencionados se pagaran en el segundo trimestre del 2025.

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

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

VENCIMIENTO A:	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	20,081.82	0.00	0.00	0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión por \$670,534.79 integrada de la siguiente manera:

DERECHOS	670,440.94
PRODUCTOS	93.85
APROVECHAMIENTO	0.00
TOTAL	670,534.79

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones por \$12,977,479.00 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 JUUVILACIONES	PARTICIPACION FEDERAL	4,930,644.00
	APORTACION FEDERAL	8,046,835.00
	CONVENIO	0.00
TOTAL	12,977,479.00	

Gastos y Otras Pérdidas por \$8,401,754.39 se integra de la siguiente manera:

CAPITULO	IMPORTE	%
SERVICIOS PERSONALES	7,195,847.99	85.65
MATERIALES Y SUMINISTROS	110,320.28	1.31
SERVICIOS GENERALES	1,083,086.12	12.89
TRANSF, ASIG, SUBS, Y OTRAS AYUDAS	12,500.00	0.15
TOTALES	8,401,754.39	100.00

El **85.65%** del total de los gastos y otras perdidas 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, **1.31%** del Capítulo 2000 de Materiales y Suministros por los gastos de operación y el **12.89%** 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 \$40,342,161.72 se integra de la siguiente manera:


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


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido por \$33,931,903.55, el cual refleja el Patrimonio de la Institución, adquiridos con recursos provenientes de ejercicios anteriores (2003-2024), por la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles. El patrimonio contribuido no presenta variación en el periodo con relación al ejercicio 2024.

Hacienda Pública/Patrimonio Generado por \$6,410,258.17 que se integra por el resultado de ejercicios anteriores por **\$276,341.67** y el resultado del ejercicio por **\$5,246,259.40** 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 del ejercicio 2025, así como a la aplicación de los remanentes del ejercicio 2024, **\$887,657.10** por rectificación contable de resultado de ejercicios anteriores.

Resultado del Ejercicio 2024	276,341.67
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	887,657.10
Total	1,163,998.77

Hacienda Pública/Patrimonio Generado Presenta una Variación de \$6,604,494.79 debido al registro de ingresos por aportaciones federales en el mes de marzo 2025.

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 \$7,934,626.27 menos el saldo inicial de **\$1,412,178.31**, reflejando **\$6,522,447.96** que representa un incremento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo, debido al flujo de efectivo de las actividades de operaciones fueron mayores al flujo de efectivo de las actividades de financiamientos.

	31-mar-25	28-feb-25
Efectivo en Bancos –Tesorería	7,934,626.27	1,412,178.31
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
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	7,934,626.27	1,412,178.31

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

	31-mar-25	28-feb-25
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	5,246,259.40	-1,358,277.56
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


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


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACION Y FINANZAS


M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

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 31 de Marzo de 2025	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$13,622,890.87

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	25,122.92
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
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	25,122.92

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	13,648,013.79
---------------------------------------	----------------------

"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 ARGOS JIMENEZ
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

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 con el 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 31 de Marzo de 2025	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	8,401,754.39

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	110,320.28
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	110,320.28
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
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


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


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A.P. DARWIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

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		110,320.28
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
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$110,320.28

4. Total de Gastos Contables	8,401,754.39
-------------------------------------	---------------------

"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.

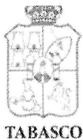
Emisión de obligaciones. - No quedan pendientes por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

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


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


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACION Y FINANZAS


M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR



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 **\$42,501,624.00** de presupuesto de ingresos autorizado para el ejercicio 2025, de los cuales **\$20,117,088.00** corresponde al Presupuesto de Participaciones estatales, **\$20,117,088.00** al Presupuesto de Aportaciones Federales y **\$2,267,448.00** al Presupuesto por captación de ingresos propios, según oficio No. SF/0045/2025 de fecha 02 de enero de 2025 de la Secretaría de Finanzas del Estado de Tabasco.

En el mes de febrero la Secretaria de Administración y Finanzas del Estado de Tabasco autorizó con el oficio número SAF/AL0214/2025 una ampliación al presupuesto de recursos propios **\$120,226.90**

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

CLAVE PROGRAMÁTICA (PRESUPUESTO INICIAL)				TOTAL
FF	14	INGRESOS PROPIOS		2,267,448.00
PRC	819	ENTES DESENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2024		2,267,448.00
FF	15	RECURSOS FEDERALES		20,117,088.00
PRC	817	PARTICIPACIONES 2024		20,117,088.00
FF	25	RECURSOS FEDERALES		20,117,088.00
PRC	818	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESENTRALIZADOS ESTATALES 2024		20,117,088.00
TOTAL GENERAL				42,501,624.00

Cabe mencionar que al mes se ha recaudo **\$13,648,013.79** de los cuales **\$670,440.94** corresponde a ingresos propios por derechos por prestación de servicios, **\$93.85** por rendimientos financieros generados de recursos en las cuentas bancarias, **\$4,930,644.00** de ingresos por Participaciones Federales y **\$8,046,835.00** de ingresos por aportaciones federales.

ANALITICO DE INGRESOS					
ESTIMADO	AMPLIACION /REDUCCION	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
42,501,624.00	120,226.90	42,621,850.90	13,648,013.79	13,622,890.87	-28,878,733.13

La diferencia de **-\$28,878,733.13** resulta entre los ingresos recaudado y los ingresos estimados que se integra de la siguiente manera **-\$1,622,129.98**, corresponde a captación de ingresos propios por derechos por prestación de servicios por ejecutar, mas **\$93.85** por conceptos de productos por rendimientos generados por cuentas bancarias, **-\$15,186,444.00** de las participaciones Federales de ingresos estatales, **-\$12,070,253.00**

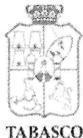
En los momentos contables se refleja de la siguiente manera:

LEY DE INGRESOS:	Importe
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	42,501,624.00

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

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARWIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR



LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	28,973,837.11
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	120,226.90
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	13,648,013.79
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	13,622,890.87

Cuentas de Egresos. - Al mes se refleja **\$42,501,624.00** de presupuesto de ingresos autorizado para el ejercicio 2025, de los cuales **\$20,117,088.00** corresponde al Presupuesto de Participaciones estatales, **\$20,117,088.00** al Presupuesto de Aportaciones Federales y **\$2,267,448.00** al Presupuesto por captación de ingresos propios, según oficio No. SF/0045/2025 de fecha 02 de enero de 2025 de la Secretaría de Finanzas del Estado de Tabasco.

En el mes de febrero la Secretaria de Administración y Finanzas del Estado de Tabasco autorizó con el oficio número SAF/AL0214/2025 una ampliación al presupuesto de recursos propios **\$120,226.90**

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	2,267,448.00
PRC	819	ENTES DESENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2024	2,267,448.00
FF	15	RECURSOS FEDERALES	20,117,088.00
PRC	817	PARTICIPACIONES 2024	20,117,088.00
FF	25	RECURSOS FEDERALES	20,117,088.00
PRC	818	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESENTRALIZADOS ESTATALES 2024	20,117,088.00
TOTAL GENERAL			42,501,624.00

Al mes se refleja una ampliación/reducción de **\$264,253.35** correspondiente a los registros de las remanentes de ejercicios anteriores, así ampliaciones/reducciones autorizadas en el ejercicio en curso, el cual se integra de la siguiente manera:

\$144,026.45 corresponde al registro de los remanentes de ejercicios anteriores, más una ampliación de \$120,226.90 que la Secretaria de Administración y Finanzas del Estado de Tabasco autorizó con el oficio número SAF/AL0214/2025. Anexo 1

Anexo 1

CLAVE PROGRAMÁTICA DE REMANENTES Y AMPLIACIONES			TOTAL
FF	12	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00
			0.00
FF	14	RECURSOS PROPIOS	128,366.75
RPC	810	ENTES DESENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2022	424.87
RPC	813	ENTES DESENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2023	6,717.70
	819	ENTES DESCENTRALIZADOS O AUTONOMOS 2024	121,224.18
FF	15	RECURSOS FEDERALES	10,304.57
PRC	101	REMANENTE / PARTICIPACIONES /2019	1,514.94
PRC	803	PARTICIPACIONES 2021	70.99
PRC	808	PARTICIPACIONES 2022	244.68

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

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARWIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR

PRC	811	PARTICIPACIONES 2023	3,756.47
PRC	816	FEIEF 2023	4,075.24
PRC	817	PARTICIPACIONES 2024	440.79
FF	821	INGRESOS ESTATALES	201.46
PRC	821	INGRESOS ESTATALES	201.46
FF	25	RECURSOS FEDERALES	125,582.03
PRC	M11	REMANENTE / RAMO 23. PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS 2019	696.68
PRC	X16	RAMO 11 / REMANENTE / UNAD / 2009	25,393.50
PRC	11H	RAMO 11 / PROGRAMA DE DESARROLLO PROFESIONAL DOCENTE (PRODEP) / 2015	4.86
PRC	33I	REMANENTE / CONVENIO PEMEX 2019	1,169.80
PRC	804	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES 2021	39.55
PRC	809	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES 2022	93,952.25
	818	U006 SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES 2024	4,325.39
TOTAL GENERAL			264,253.35

Al mes se integra un presupuesto modificado por **\$42,765,877.35** debido al registró de ampliaciones de los remanentes de ejercicios anteriores.

Cabe mencionar que al mes se ha ejercido **\$8,401,754.39** de egresos por los gastos de funcionamientos según la ejecución del presupuesto aprobado para el 2025, 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) **\$7,195,847.99**; Materiales y Suministros (Capítulo 2000) **\$110,320.28**, Servicios Generales (Capítulo 3000) **\$1,083,086.12** y **\$12,500.00** en Transferencias, Asignaciones, Subsidios, y Otras Ayudas (Capítulo 4000).

En los momentos contables se refleja de la siguiente manera:

PRESUPUESTO DE EGRESOS:	Importe
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	42,501,624.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	7,826,666.95
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	264,253.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	26,537,456.01
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	8,401,754.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	8,401,754.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	8,401,754.39

La diferencia entre las Ampliaciones/Reducciones al Presupuesto de Ingresos/Egresos se debe a los remanentes que se registraron de ejercicios anteriores y que no son ingresos que se van a recaudar porque ya fueron recaudados en los ejercicios correspondientes y que para el ejercicio 2025 solo se refleja como ampliación al Presupuesto de Egresos como remanente para la ejecución de los recursos en cumplimiento a lineamientos de los momentos contables, que debido a la ejecución de los recursos que se debe tener

L.C. MARCOS ANTONIO MARCOS JIMENEZ
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR



TABASCO



suficiencia presupuestaria para poder cumplir con el proceso de movimientos en los momento contable/presupuestal del Comprometido, Devengado y Pagado, de tal manera que se puedan transparentar de los recursos autorizados al presupuesto.

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.

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:

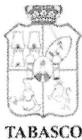
a) Objeto social

- 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.

L.C. MARCOS ANTONIO MARCOS JIMENEZ
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD

L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR



TABASCO



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 2025.

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.

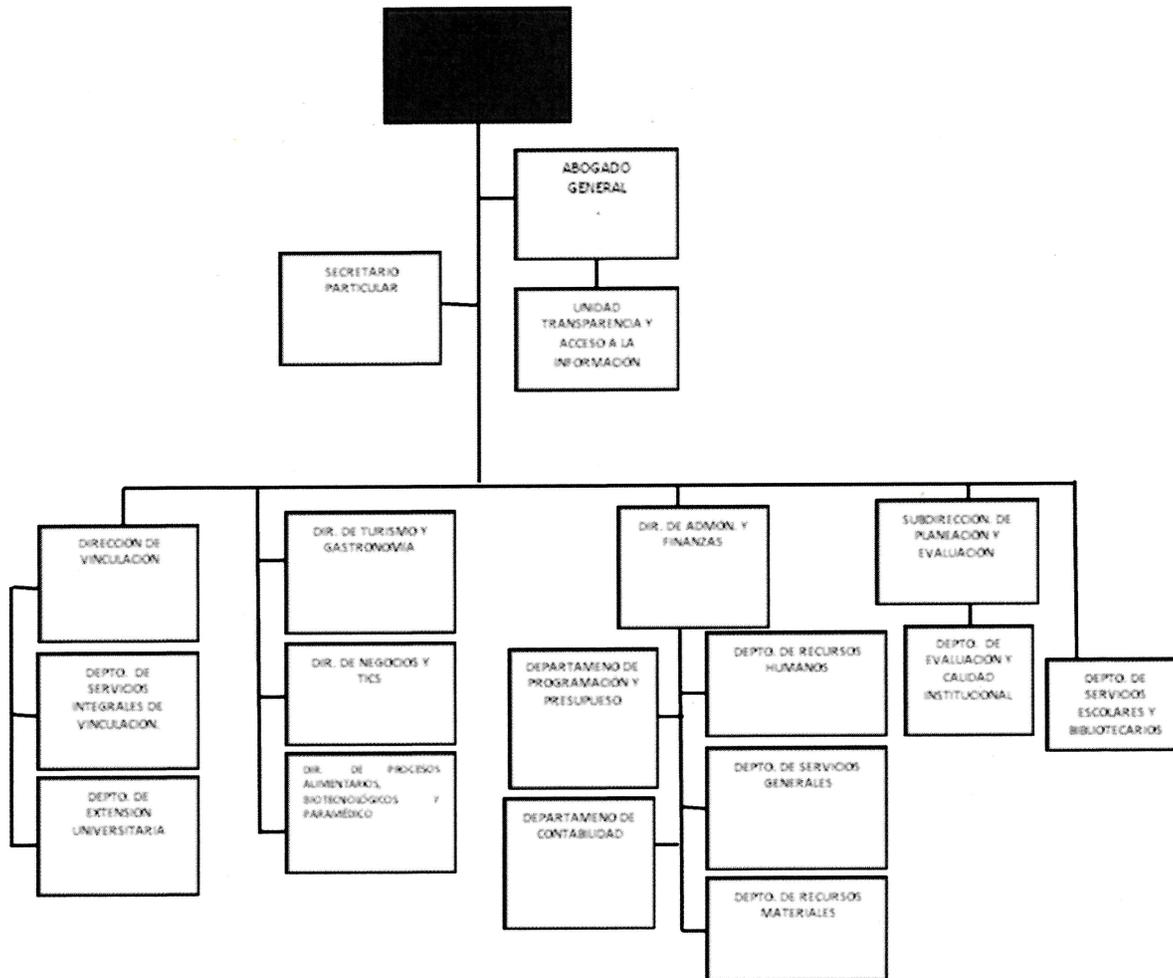
f) Estructura organizacional básica

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
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR



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.

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.


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


L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


M.A.P. DARWIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR



TABASCO



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.

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.


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


 L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
 ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN DE
 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
 RECTOR

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

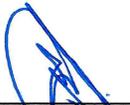
En el presente ejercicio se sufragan todos los compromisos con la finalidad de cumplir con la calendarización del presupuesto, sin dejar pendientes al cierre de cada mes, que pudiera desequilibrar lo programado.

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.

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
ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD



L.C.P. ULIVANDRO RAFAEL HERNANDEZ VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



M.A.P. DARVIN DANIEL GONZALEZ BAÑOS
RECTOR