

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

✓ Efectivo y Equivalentes

BANCOS/TESORERÍA FEDERAL	\$4,123,144.39
BANCOS/TESORERIA ESTATAL E ING PROPIOS	804,226.20
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AD	\$34,114.63
TOTAL	\$4,961,485.22

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

INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$706,339.70
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$145,865.16
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$211,569.79
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$4,728.88
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES I	\$13,279.00
TOTAL	\$1,081,782.53

✓ Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)
NO APLICA

✓ Inversiones Financieras
NO APLICA

✓ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CODIFICACION	DESCRIPCION	VALOR DE ADQUISICION	DEPRECIACION Y AMORTIZACION ACUMULADA	DEPRECIACION Y AMORTIZACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION Y AMORTIZACION DE EJERCICIOS ANTERIORES
1231-0-5811	TERRENOS	2,100,000.00			
1235-9-6191	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	165,751.31			
1236-2-6221	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	8,012,174.73			
1241	MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,181,303.34	1,486,864.75	424,278.39	9,067.84
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,849,991.16	2,593,046.28	1,156,686.29	20,576.70
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	3,108,557.57	678,027.82	535,881.76	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,158,994.39	656,430.61	87,528.88	108,020.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y	13,794,476.34	4,143,928.09	1,367,682.48	9,217.90
1251	SOFTWARE	472,628.79	47,860.47	21,177.64	1,874.19
1254	Licencias	4,143.71	17.27	17.26	0.00
	TOTALES	37,848,021.34	9,606,175.29	3,593,252.69	148,756.63

- ✓ Estimaciones y Deterioros
No aplica
- ✓ Otros Activos
No aplica

Pasivo

CODIFICACION	DESCRIPCION	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,439.91
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	175,515.80
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	312,302.22
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	874,125.49
	TOTAL	\$1,368,383.42

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Codificación	Ingresos de Gestión	Ingresos al 31 de Diciembre 2015
	DERECHOS	
	Otros Derechos	672,000.00
4149-02	LIBROS	17,650.00
4149-04	UNIFORMES	0
4149-05	CARGO EXTEMPORANEO	21,750.00
4149-06	ESTATAL- INGRESOS PROPIOS	632,600.00
	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
	Convenios	1,226,207.00
4213-18	FACTIBILIDAD	22,500.00
	PROFOCIE 2015	918,717.00
	PRODEP 2015	284,990.00
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15,294,135.47
4221-01	FEDERAL	7,514,191.00
4221-02	ESTATAL	7,779,944.47
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
4399	VARIOS	43,898.09
	TOTAL	17,090,375.54

Pendiente por recibir 145,865.16 mismas que ya se encuentran reveladas en el renglón de estas notas de derechos a recibir efectivos y equivalente.

Gastos y Otras Pérdidas:

Codificación	Gastos	Ingresos al 31 de Diciembre 2015
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,512,706.34
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	45,065.88
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,236,150.44
5124	SEGURIDAD SOCIAL	1,600,808.05
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	167,202.62
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	50,094.09
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	56,033.05
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	164,451.52
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	167,251.87
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDA DE PROTECCION Y ARTICULOS	49,061.99
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	128,382.33
5131	SERVICIOS BASICOS	416,174.91
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	595,021.54
5133	SERVICIOS PROFECIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS	1,043,697.84
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	56,046.89
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO	344,374.19
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	199,324.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	255,295.42
5138	SERVICIOS OFICIALES	116,669.65
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	200,460.19
5242	BECAS	8,000.00
5515	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	3,572,057.80
5517	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	21,194.90
	TOTAL	19,005,525.51

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

CODIFICACION	PATRIMONIO	2015	2014	VARIACIÓN
3110-01	APORTACIONES --PATRIMONIO UTMART	201,763.84	350,520.47	-148,756.63
3120-01	DONACIONES DE CAPITAL --DONACIONES DE CAPITAL	507,000.00	507,000.00	0.00
3220-01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES --RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,175,974.27	7,160,662.27	15,312.00
3220-2012	--Resultado del Ejercicio Anterior 2012	33,801,722.21	34,554,587.27	-752,865.06
3220-2013	--Resultado del Ejercicio Anterior 2013	2,332,606.08	2,332,606.08	0.00
3220-2014	--Resultado del Ejercicio Anterior 2014	735,307.32	735,307.32	0.00
	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-1,769,284.95	0.00	-1,769,284.95
	TOTAL	\$42,985,088.77	\$45,640,683.41	\$2,655,594.69

La variación reflejada en la partida 3110-01 por la cantidad de 148,756.63 corresponde a depreciaciones de ejercicios anteriores a 2012.

La variación reflejada en la partida 3220-01 por la cantidad de 15,312.00 corresponde a un ajuste por reconocimiento de activos.

La variación reflejada en la partida 3220-2012 por la cantidad de 752,865.06 corresponde a finiquito laboratorios acuícolas vista hermosa y finiquito de convenio tancol presupuestado en el 2012 y ejercido en el 2015.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Análisis de los saldos inicial y final que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo:

	Efectivo al inicio y final del Periodo	2015	2014
1112	BANCOS/ TESORERÍA	4,927,370.59	5,904,425.10
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AD	34,114.63	22,967.00

2. Detalle de bienes muebles e inmuebles adquiridos en 2015:

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO	SUBSIDIO
1241-1-5111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA MESA DE CUBIERTA DE ACERO	11716	FEDERAL
1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION NI MYDAQ UNIVERSITY KID HARWARE ONLY	101,094.00	FEDERAL
	2 ESCANER HP 5590	7,876.40	
	2 ESCANER HP 300	3,016.00	
	4 TABLET WACOM PTH851 INTUOS PRO	35,496.00	
	IMPRESORA DE CREDENCIALES	41,934.00	
1242-1-5211	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2 PROYECTOR EPSON POWERLITE S18+SVGA	17,284.00	FEDERAL
	3 TV LG 49" SMART WEBOS	34,737.00	
	2 SISTEMA PORTATIL AUDIO 2000W C/MEZCL USB/SD	19,580.00	
1242-2-S221	APARATOS DEPORTIVOS CUERDA DINAMICA DE 10.50MMX 70MTS	13,177.60	FEDERAL
	KID INDIVIDUAL DE ESCALADA	8,677.96	
1242-3-5231	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO		FEDERAL

Universidad Tecnológica del Mar de Tamaulipas Bicentenario

	CAMARA PROFESIONAL CANON EOS	35,260.52	
	LENTE CANON TELEFOTO	48,541.36	
1242-9-5291	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL PAQUETE 2 KITS VEX P/ESC UNIV AREA DE JUEGO OFICIAL SKY- RISE 2014-2014 EQUIPAMIENTO LAB TURISMO: TORRE DE ESCALAR Y RAPELL 4 KITS PARA ESC UNIVERSIDAD MANIQUI LITTLE ANNE C/4 1 TELESCOPIO BUSHNELL 1 ROBOT NAO EVOLUTION	135,831.60 32,886.00 428,037.68 248,409.50 40,579.56 18,792.00 202,201.34	FEDERAL
1243-1-5311	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO AUTOCLAVE DE ESCOTILLA EN LA PARTE SUPERIOR 1 MICROSCOPIO BINOCULAR BIOLOGICO 1 AUTOCLAVE PORTATIL P/GAS 1 REFRIGERADOR 14 FT 2 REACTOR DE CALCIO 1 EQUIPO DE MONITOREO PARA CALIDAD DE AGUA GENERADOR DE OZONO DESGACIFICADOR PARA CO2, H2S Y OTROS GASES BALANZA ELECTRONICA PORTATIL SCOUT PRO OHAUS TERMOCICLADOR DE GRADIENTE	165,477.71 8,970.00 13,008.00 7,700.00 57,105.66 28,233.46 19,962.57 5,025.40 12,745.06 222,540.08	FEDERAL
1243-2-5321	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO 1 FILTRO SKIMER, FRACCIONADOR DE ESPUMA 1 PAQUETE DE FILTRACION COMERCIAL DOSIFICADOR PERIPIPETOR	148,646.58 136,383.52 3,596.00	FEDERAL
1246-7-5671	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTAS 1 COMPRESOR CON ACCESORIOS	9,484.15	FEDERAL
1246-9-5691	OTROS EQUIPOS AIREADORES DE PELETA NONROUG DE 2.0HP	118,270.88	FEDERAL
1251-0-5911	SOFTWARE ACADEMIC SITE LICENSE TEACHING ESTÁNDAR SERVICE PROGRAM	69,553.60	FEDERAL
1254-1-5971	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES 1 LICENCIA SABRE	4143.71	FEDERAL

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

CONCILIACIÓN FLUJO DE EFECTIVO NETO	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,823,967.75	3,677,318
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	3,593,252.70	294,201.11
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL MAR DE TAMAULIPAS BICENTENARIO		
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015		
1	Ingresos presupuestarios	\$17,192,342.47
2	Más Ingresos contables no presupuestarios	\$35,097.30
	Incremento por variación de inventarios	0.00
	Disminución del exceso de estimaciones	0.00
	Disminución del exceso de provisiones	0.00
	Otros ingresos y Beneficios varios	43,898.09
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3	Menos Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00
	Productos de Capital	0
	Aprovechamientos de Capital	0
	Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4	Ingresos Contables	\$17,236,240.56

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL MAR DE TAMAULIPAS BICENTENARIO		
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015		
1 Total de Egresos Presupuestarios		\$18,250,528.65
2 Menos Egresos Presupuestarios no contables		\$2,838,255.84
Mobiliario y Equipo de Administración	189,416.40	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,283,996.12	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	825,798.05	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	127,755.03	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	73,697.30	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	187,241.63	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	<u>0.00</u>	
3 Más gastos Contables no Presupuestales		\$3,593,252.70
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,593,252.70	
Provisiones	0	
Disminución de Inventarios	0	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	<u>0</u>	
4 Total Gastos Contables		<u>\$19,005,525.51</u>

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

DR. GUADALUPE ACOSTA VILLARREAL
RECTOR

MI. YESICA MARIA HERRERA CASTILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de orden Contables: **No Aplica**

Cuentas de Orden Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADO	\$16,282,130.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,183,840.30
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,094,052.77
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$17,192,342.47
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$17,046,477.31

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$16,282,130.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$2,603,888.89
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$4,572,287.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$18,250,528.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$18,250,528.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$18,031,907.04
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$18,031,907.04

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



DR. GUADALUPE ACOSTA VILLARREAL
RECTOR



RECTOR

Contable / 8



MI. YESICA MARÍA HERRERA CASTILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



CCT-28EUT0005X
DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. **Introducción**

Los estados financieros de la Universidad Tecnológica del Mar de Tamaulipas Bicentenario, fueron elaborados con base a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2. **Panorama Económico y Financiero**

Derivado del lugar de adscripción de la universidad, existe la problemática de escasez de proveedores locales que cumplan con las necesidades y requisitos que establece la normatividad para la ejecución del gasto público, dando lugar a que las compras se realicen en la ciudad más cercana, lo cual conlleva la generación de gastos adicionales.

3. **Autorización e Historia**

El 30 de julio de 2010, se crea la Universidad Tecnológica del Mar de Tamaulipas Bicentenario, como un organismo público descentralizado de la administración pública estatal con personalidad jurídica y patrimonio propio, a fin de que en el marco del Sistema Estatal de Educación y del Subsistema Nacional de Universidades Tecnológicas, contribuya a la prestación de servicios educativos de nivel superior en las áreas de la ciencia y la tecnología, sectorialmente adscrita a la Secretaría de Educación de Tamaulipas. Artículo 1 del Decreto de Creación.

Los principales cambios en su estructura desde su inicio al 31 de diciembre 2015, se presentan en la siguiente tabla:

Categoría	Puesto	2010	2011	2012	2013	2014	2015
200	Rector	1	1	1	1	1	1
190	Directores y Abogado General	5	5	5	5	4	4
160	Jefe de Departamento	2	4	4	4	5	5
160	Profesor de Tiempo Completo	5	6	7	9	9	9
160	Horas de Asignatura (HSM:= Hora semana mes)	70 HSM	15 HSM	69 HSM	59 HSM	73 HSM	258 HSM
150	Coordinadores	1	2	2	2	2	2
150	Auxiliares de laboratorio	0	0	0	0	2	4
150	Jefes de oficina	0	3	3	3	2	2
150	Ingeniero en Sistemas	1	0	0	0	0	0
149	Secretaria de Director	0	1	0	0	1	1
149	Auxiliares Académico	0	0	0	0	0	1
149	Técnico Especializado en Mantenimiento	1	0	0	0	0	1
147	Mantenimiento	1	2	2	2	2	2
	Total	22	25	29	30	33	32

4. **Organización y Objeto Social**

La Universidad, tendrá por objeto:

"I.- Impartir educación superior en sus distintos niveles educativos: Técnico Superior Universitario, Licenciatura y Posgrado para formar profesionistas altamente capacitados;

II.- Desarrollar estudios o proyectos en general que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficacia de la producción de bienes y/o servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad;

III.- Desarrollar programas de apoyo técnico, marítimo y pesquero en beneficio de la comunidad;

IV.- Promover la cultura científica y tecnológica en el Estado, mediante la investigación aplicada y el intercambio académico con otras instituciones educativas estatales, nacionales o extranjeras;

- V.- Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir con el desarrollo tecnológico, económico y social de la comunidad; y
- VI.- Realizar actividades académicas en coordinación con otras instituciones públicas o privadas nacionales o extranjeras."

Principales atribuciones

- I.- Impartir educación tecnológica a los alumnos egresados del nivel medio superior; así como programas de continuidad de estudios para sus egresados, y para egresados del nivel Técnico Superior Universitario o Profesional Asociado de otras Instituciones de Educación Superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de licenciatura y posgrado que cumplan con los requisitos de selección e ingreso que determine la Coordinación General de Universidades Tecnológicas;
- II.- Otorgar títulos o grados de técnico superior universitario, licenciatura y posgrado; así como certificados y diplomas, en los términos de los planes y programas de estudio correspondientes;
- III.- Promover el intercambio de estudiantes inscritos en otras universidades de este tipo, previa revalidación o declaración de estudios equivalentes, emitida por la autoridad educativa competente;
- IV.- Establecer los procedimientos y requisitos de selección, ingresos y permanencia de los alumnos, así como de acreditación y certificación de estudios, con sujeción a los lineamientos establecidos por el sistema;
- V.- Impartir educación del mismo ciclo, a través de las modalidades escolar y extraescolar;
- VI.- Diseñar y ejecutar su Plan Institucional de Desarrollo;
- VII.- Entre otras."

Ejercicio fiscal:

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Régimen Jurídico:

Personas morales con fines no lucrativos

Obligaciones fiscales:

Actividad: Escuelas de educación superior pertenecientes al sector público

1. Declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios;
2. Declaración anual del Impuesto sobre la Renta (ISR) donde se informa sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales;
3. Declaración anual del ISR donde se informa de las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios;
4. Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo;
5. Declaración y pago provisional mensual del Impuesto sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales;
6. Declaración y pago provisional mensual de las retenciones del Impuesto sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de renta de bienes inmuebles.

La Universidad estará organizada de la siguiente manera:

- I.- El Consejo Directivo como órgano de gobierno;
- II.- El Rector de la Universidad;
- III.- Los Directores de Área;
- IV.- Los Directores de Carrera;
- V.- Los Subdirectores;
- VI.- Las Jefaturas de Departamento y de Unidades Administrativas;
- VII.- Los Órganos Colegiados; y
- VIII.- Un Comisario.

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

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros de la Universidad, fueron elaborados con base a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

No aplica

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

Los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos son los siguientes:

CODIFICACION	DESCRIPCION	PORCENTAJE DE DEPRECIACION
1241-1-5111	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN Muebles de Oficina y Estantería	10%
1241-3-5151	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.30%
1241-9-5191	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%
1242-1-5211	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.30%
1242-2-5221	Aparatos deportivos	20%
1242-3-5231	Cámaras Fotográficas y de Video	33.30%
1242-9-5291	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20%
1243-1-5311	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO Equipo Médico y de Laboratorio	20%
1243-2-5321	Instrumental Médico y de Laboratorio	20%
1244-1-5411	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE Vehículos y Equipo Terrestre	20%
1244-2-5421	Carrocerías y Remolques	20%
1244-5-5451	Embarcaciones	20%
1246-1-5611	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS Maquinaria y Equipo Agropecuario	10%
1246-2-5621	Maquinaria y Equipo Industrial	10%
1246-4-5641	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de R	10%
1246-5-5651	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%
1246-6-5661	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Acceso	10%
1246-7-5671	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10%
1246-9-5691	Otros Equipos	10%
1251-0-5911	SOFTWARE	5%
1254-1-5971	Licencias informáticas e intelectuales	5%

En referencia al anexo AC-PD9 Relación de bienes muebles donde se encuentran relacionados los conceptos de bienes que integran las partidas, ciertos bienes no tienen código debido a que se encuentran en proceso de baja del registro contable por no cumplir con lo que establece la normatividad para considerarlos como activos fijos. Ya se solicitó autorización al H. Consejo Directivo y se envió oficio de solicitud de desincorporación al Comité de Compras y Operaciones Patrimoniales del Estado de la cual no se ha recibido contestación.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica.

10. Reporte de la Recaudación

4149-01	INSCRIPCION	Otros Derechos	0
4149-02	LIBROS	Otros Derechos	17,650
4149-05	CARGO EXTEMPORANEO	Otros Derechos	21,750
4149-06	ESTATAL- INGRESOS PROPIOS	Otros Derechos	632,600
4213-18	FACTIBILIDAD	Participaciones y Aportaciones	22,500
4213-20	PROFOCIE 2015	Participaciones y Aportaciones	918,717
4213-21	PRODEP 2015	Participaciones y Aportaciones	284,990
4221-01	FEDERAL	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	7,514,191
4221-02	ESTATAL	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	7,634,079
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	Otros Ingresos y Beneficios	43,898
		Saldo al 31/diciembre/2015	17,090,375

Pendiente por recibir 145,865.16 mismas que ya se encuentran reveladas en el renglón de estas notas de derechos a recibir efectivos y equivalente.

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

No Aplica.

12. Calificaciones otorgadas

Recertificación Política ISO 9001-2008 en abril 2015

13. Proceso de Mejora

En la universidad se tienen establecidos a través de los Manuales de Administración de la Calidad los procesos y procedimientos para coadyuvar a una mejora continua de los mismos. Para ello, se está en constante evaluación para la toma de acciones correctivas y preventivas.

14. Información por Segmentos

No Aplica.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No Aplica.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

DR. GUADALUPE ACOSTA VILLARREAL
RECTOR

MI. YESICA MARIA HERRERA CASTILLO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Contable / 12