

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

FONDOS FIJOS		FONDO DE CAJA CHICA
BANORTE 36380	10,315	CUENTA DISPERSORA PARA PAGO DE NOMINA
BANORTE 36371	125,511	CUENTA CONCENTRADORA DE SUBSIDIOS X CONVENIO
BANORTE 36399	7,438	CUENTA CONCENTRADORA DE INGRESOS PROPIOS
BANORTE 0684809791	5,373	CUENTA DISPERSORA RECURSO ESTATAL
BANORTE 0685903726	84,960	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FONDO PROMEP
BANORTE 0811021755	53,649	CUENTA DISPERSORA RECURSO FEDERAL
BANORTE 0254839623	580	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE PROFOCIE 2014
SANTANDER 65504974470	12,463	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE COMPENSACION DEL ESTADO
SANTANDER 65504974484	59,736	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE COMPENSACION DEL ESTADO
BBVA BANCOMER 0103140288	15,000	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE PROFOCIE 2015
TOTAL	375,025.00	

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

En el caso de las contribuciones se trata de un saldo de un pago en exceso de isr sobre salarios que proviene del ejercicio 2010, se sugiere aplicarlo o compensarlo.

Existe un anticipo a proveedores que a la fecha no se ha facturado, este caso se tomara en la próxima reunión de la junta directiva, ya que existen la comprobación y justificación mas no facturaron el servicio prestado y proviene de ejercicios anteriores. Esto con la intención de sanear ese saldo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) – NO APLICA
Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Edificio no habitacional	15,260,128
Mobiliario y Equipo de Administración	4,855,299
Software	740,065
Licencias	

TOTAL	20,855,492
--------------	-------------------

Durante el ejercicio se recibieron aportaciones gubernamentales por un importe de 10'077,457.00 correspondientes a mobiliario y edificio académico de la universidad.

Estimaciones y Deterioros – NO APLICA
Otros Activos

Existe un fideicomiso registrado con numero F/409041-1 en la institución bancaria denominada BBVA BANCOMER por un monto de 11'279,176.00 dando cumplimiento a las reglas de operación de este tipo de recurso federal del cual de aplico en presente ejercicio 10'971,856.00 quedando un saldo al 31 de diciembre de 307,320.00.

Pasivo

Del saldo del pasivo registrado mas del 70% corresponde a adeudo de obligaciones obrero patronales con el IPSET, el cual a inicio del próximo ejercicio se gestionara el recurso para solventar esta obligación.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Los ingresos derivados de las actividades propias de la institución, por ser un derecho cobrado y estar dispuesto en una ley fiscal, se tiene la obligación de concentrar a través de la Secretaria de Finanzas.

Ingresos de Gestión

3.2.-DESGLOSE DE LA PERCEPCION DE LOS SUBSIDIOS

CONVENIOS	
PROFOCIE	103,328

TRANSF. ASIGN. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
SUBSIDIO FEDERAL	8,654,112
SUBSIDIO ESTATAL	11,706,234
SUMA	20,360,346

Estos ingresos se derivan del convenio de colaboración financiera Estado-Federación

3.3.- OTROS INGRESOS

Otros Ingresos y Beneficios Varios	280,587
------------------------------------	---------

Gastos y Otras Pérdidas:

Remuneraciones al personal de carácter permanente	3,693,489	17%
Remuneraciones adicionales y especiales	8,473,570	39%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
NO APLICA

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	375,025.00	835,614.51
Efectivo en Bancos-Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	375,025.00	835,614.51

Existe un registro de bajas de bienes por un importe total de 635,883.42 el cual se realizo con apego a lo dispuesto en las reglas específicas de valoración del patrimonio emitidas por el Concejo de Armonización Contable en su numeral 9

	2016	20015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	X	X
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA

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

<p>UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA</p> <p>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</p> <p>CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016</p> <p>(Cifras en pesos)</p> <p>10</p>

1. Ingresos Presupuestarios		20,508,909
------------------------------------	--	-------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		280,587
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	280,587	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		20,789,496
--	--	-------------------

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

12

1. Total de egresos (presupuestarios)		32,587,900
--	--	-------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		12,001,799
Mobiliario y equipo de administración	5,508,577	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,786,453	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,966,704	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	740,065	
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda publica		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

3. Más gastos contables no presupuestales		1,241,165
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1,241,165	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		21,827,264
---	--	-------------------

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Ley de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	30,106,588.60
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,2157,313.84
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,333,670.34
Ley de Ingresos Devengada	20,508,909.18
Ley de Ingresos Recaudada	20,243,367.76

Presupuesto de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	30,106,588.60
Presupuesto de Egresos por Ejercer	656,896.07
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,333,670.34
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$32,776,142.86
Presupuesto de Egresos Devengado	\$32,587,899.99
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$32,549,110.63
Presupuesto de Egresos Pagado	\$32,549,110.63

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

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos

El objetivo de este documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que se consideraron en la elaboración de los mismos para su mayor comprensión.

2. Panorama Económico y financiero

Los recursos financieros otorgados a la institución son los necesarios para su funcionamiento mas no para su crecimiento, por tal motivo la toma de decisiones en cuanto a la proyección de un crecimiento estaría sujeta al incremento en la aplicación de los recursos financieros.

3. Autorización e Historia

La universidad Politécnica de la Región Ribereña fue creada mediante decreto gubernamental el día 15 de julio de 2009

A la fecha no ha sufrido cambios en su estructura

4. Organización y objeto social

Impartir educación superior en los niveles de licenciatura, especialización, maestría, doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia para preparar profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores, conscientes del contexto nacional e internacional, en lo económico, político, social, del medio ambiente y cultural

El ejercicio fiscal de la información financiera corresponde a 2016

La institución es un Organismo Publico Descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas, creado por decreto.

Sus obligaciones fiscales son como Persona Moral con fines no lucrativos y prácticamente funge como retenedor.

Su Estructura orgánica es en el siguiente orden:

Junta Directiva

Rector(a)

Director Académico

Director Administrativo

Director Jurídico

Subdirector de Planeación y Evaluación

Jefe de Departamento

Jefe de Oficina

**5. Base de preparación de los Estados
Financieros**

Los estados financieros fueron preparados en base a la normatividad emitida por el CONAC, sus activos no circulantes en una base a valor historico, hasta que se emitan las reglas para la valoracion de este tipo de activos. Se tomaron en cuenta los Postulados Basicos y el registro y reconocimiento de sus gastos e ingresos en base al devengado.

6. Políticas de contabilidad significativas

NO APLICA

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario

NO APLICA

8. Reporte analítico del Activo

NO APLICA

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

NO APLICA

10. Reporte de la recaudación

NO APLICA

11. Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda pública

NO APLICA

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA

13. Procesos de mejora

NO APLICA

14. Información por segmentos

NO APLICA

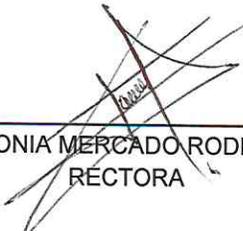
15. Eventos posteriores al cierre

NO APLICA

16. Partes relacionadas

NO APLICA

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


M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ
RECTORA


M.C.A. MA. DEL CARMEN AMEZQUITA GALLEGOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

