

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

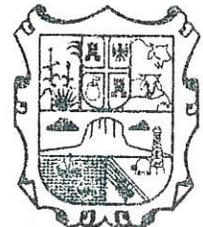
l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.1.-INTEGRACION DEL SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

FONDOS FIJOS	-	FONDO DE CAJA CHICA
BANORTE 0421033090	392,596.38	NOMINA
BANORTE 0421033102	21,232,000.00	CAPITULO 3000
BANORTE 0428551566	3,947,392.10	SERVICIOS POR CAPACITACION
BANORTE 0458791958	57,112.39	FONDO DE AHORRO PARA EL RETIRO DEL PERSONAL SINDICALIZADO
0311199604	129.21	PROYECTO DE MANTENIMIENTO Y LICENCIAMIENTO E INFRESTRUCTURA DE SOFTWARE Y HARDWARE
0365019415	638,843.61	SERVICIOS PERSONALES 2018
0365019424	336.09	MATERIALES Y SUMINISTROS 2018
0365019433	431,239.10	SERVICIOS GENERALES 2018
0365019442	38,043.15	INGRESOS PROPIOS DERECHOS 2018
0365019451	1.00	SERVICIOS PERSONALES (OTROS) 2018
SANTANDER 065505554614	1,752,131.17	BECAS ALUMNOS
SANTANDER 065505534321	81,167.74	COMPENSACIONES
18000068162	104,234.21	SERVICIOS PERSONALES (COMPENSACIONES) 2018
TOTAL	28,675,226.15	



UNIVERSIDAD
DE SEGURIDAD Y JUSTICIA
TAMAULIPAS
RECTORIA

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

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

El saldo de la cuenta por 97'360,878.00 en su mayoría corresponde a ingresos por venta de bienes y servicios que serán recuperadas en el siguiente ejercicio fiscal 2019, sumadas integran el saldo de una deuda de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tamaulipas de 92.5 millones y el resto corresponde al Municipio de San Luis Potosí. La suma de ellos representa el 99% del total de las cuentas por recuperar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Sin movimientos

Inversiones Financieras

Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Durante el presente ejercicio fiscal se realizaron compras de activos con cargo al presupuesto de la siguiente manera:

Mobiliario y equipo de administración	194,978
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	206,992
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	28,553
Maquinaria, otros equipos y herramientas	75,853
Activos Intangibles	29,812
TOTAL	536,188

También se recibieron bienes en donación, siendo esta 6 camillas de rescate con un valor de 7,380.00 cada una dando un total de 44,280.00.

Estimaciones y Deterioros

BIEN INMUEBLE	SALDO AL 2018	DEPRECIACION ACUMULADA 2016	DEPRECIACION ACUMULADA 2017	DEPRECIACION ACUMULADA 2018	TOTAL DEPRECIADO	PORCENTAJE DE DEPRECIACION
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	6,054,560	31,787	448,100	1,745,861	2,225,748	10% Y 30%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,262,014	31,563	87,520	323,490	442,573	20% Y 33%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	37,254	290	1,740	2,692	4,722	20%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,225,628	-	-	245,126	245,126	20%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	126,931	2,514	4,694	36,821	44,029	20%
SUMA	8,706,387			2,353,990	2,962,198	



UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

Otros Activos
Sin movimientos

Pasivo

El saldo total de 37'825,670 se integra en su mayoría por otras cuentas por pagar la cual representa el 60% del total de las cuentas por pagar, donde se encuentra registrado un saldo integrado por los cheques en garantía de contratos celebrados por la prestación de servicios, los cuales se encuentran pendientes y se revisara su situación cancelando aquellos saldos cuya obligación haya sido cumplida.

El resto del saldo corresponde a pagos pendientes de realizar a los proveedores y retenciones de impuestos derivados de obligaciones fiscales del organismo.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

Estos ingresos son derivados de las actividades propias de la institución, sin embargo 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 del Gobierno del Estado de Tamaulipas, consideramos la importancia de reflejar esta recaudación, como un dato informativo en cuentas de orden y mostrar su comportamiento en estas cifras. Por no considerarse un ingreso del organismo no afecta los resultados de las operaciones del mismo.

Ingresos por venta d Bienes y Servicios	
Ingresos por venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	204,620,194

TRANSF. ASIGN. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

SUBSIDIO ESTATAL	27'887,101
SUMA	232,507,295

Estos ingresos se derivan del presupuesto autorizado para la operación del organismo.



UNIVERSIDAD
DE SEGURIDAD Y JUSTICIA
TAMAULIPAS
RECTORIA

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

3.3.- OTROS INGRESOS

Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,490
------------------------------------	-------

Gastos y Otras Pérdidas:

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este saldo solo refleja el resultado de las operaciones del organismo

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	0	116
Efectivo en Bancos- Dependencias	28'675,226	95'039,066
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	28'675,226	95'039,182

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

La adquisición de los activos fue realizada al 100% con recurso Estatal

Mobiliario y equipo de administración	194,978
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	206,992
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	28,553
Maquinaria, otros equipos y herramientas	75.853
Activos Intangibles	29,812
TOTAL	536,188



UNIVERSIDAD
DE SEGURIDAD Y JUSTICIA
TAMAULIPAS
RECTORIA

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

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

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	22'037,419	79'554,221
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	2,353,990	542,054
Amortización	X	X
Incrementos en las provisiones	X	X
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partidas extraordinarias	(X)	(X)

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

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios		232'507,296
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		1,491
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,491	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		0
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		232'508,785



UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables		211'007,555
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		536,188
Mobiliario y equipo de administración	194,978	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	206,992	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	28,553	
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	75.853	
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles	29,812	
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 pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		2'353,990
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2'353,990	
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		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		212'825,356



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

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

MTRO. JESUS ANTONIO LARA MATA
RECTOR

DR. JOSE MIGUEL RODRIGUEZ VEGA
ENCARGADO DE LA
DIRECCION ADMINISTRATIVA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

clave	Ley de Ingresos	
811	Ley de Ingresos Estimada	101,008,560.90
812	Ley de Ingresos por Ejecutar	67,490,270.56
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	198,989,005.22
814	Ley de Ingresos Devengada	232,507,295.56
815	Ley de Ingresos Recaudada	136,620,368.37

clave	Presupuesto de Egresos	
821	Presupuesto de Egresos Aprobado	101,008,560.90
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	68,577,538.86
823	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	198,989,005.22
824	Presupuesto de Egresos Comprometido	231,420,027.26
825	Presupuesto de Egresos Devengado	211,007,554.73
826	Presupuesto de Egresos Ejercido	196,872,036.48
827	Presupuesto de Egresos Pagado	196,802,755.14



UNIVERSIDAD
 DE SEGURIDAD Y JUSTICIA
 TAMAULIPAS
 RECTORIA

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

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

MTRO. JESUS ANTONIO LARA MATA
RECTOR

DR. JOSE MIGUEL RODRIGUEZ VEGA
ENCARGADO DE LA
DIRECCION ADMINISTRATIVA**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

El organismo se encuentra actualmente operando sin estructura autorizada, este se encuentra trabajando con la plantilla del instituto de reclutamiento y formación policial dependiente de la secretaria de seguridad pública., de seguir así y no se define la manera de operar del organismo, su funcionamiento y panorama no se podrán plantear orientadas hacia el crecimiento del mismo.

3. Autorización e Historia

La Universidad de Seguridad y Justicia de Tamaulipas fue creada mediante decreto gubernamental el día 25 de noviembre de 2014

A la fecha no ha sufrido cambios en su estructura.

**4. Organización y objeto social**

La Universidad de Seguridad y Justicia de Tamaulipas tiene por objeto:

Impartir planes y programas académicos en los niveles de educación superior: Técnico Superior Universitario,
Licenciatura, Especialización, Maestría y doctorado;

Proporcionar capacitación para el desarrollo de los integrantes de las Instituciones de los

UNIVERSIDAD
DE SEGURIDAD Y JUSTICIA
TAMAULIPAS
RECTORIA

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

sistemas de

seguridad pública y de justicia;

Desarrollar estudios y proyectos de investigación aplicados a las áreas que conforman los sistemas de

seguridad pública y de justicia;

Diseñar y ejecutar los planes y programas para formación, actualización, especialización y profesionalización

de los aspirantes e integrantes de las instituciones de Seguridad y Justicia del Estado.

Establecer programas de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir con el

desarrollo de la comunidad;

Realizar convenios de coordinación con otras instituciones públicas o privadas nacionales o extranjeras, para

Diversos fines académicos y culturales.

Difundir conocimiento, valores y cultura a través de la extensión académica y la formación; y

Cualquier otro que permita consolidar su modelo educativo.

El ejercicio fiscal de la información financiera corresponde a 2018

La institución es un Organismo Público 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

Comisario



UNIVERSIDAD
DE SEGURIDAD Y JUSTICIA

TAMAULIPAS
RECTORIA

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 histórico, hasta que se emitan las reglas para la valoración de este tipo de activos. Se tomaron en cuenta los Postulados Básicos y el registro y reconocimiento de sus gastos e ingresos en base al devengado.

6. Políticas de contabilidad significativas

NO APLICA

UNIVERSIDAD DE SEGURIDAD Y JUSTICIA DE TAMAULIPAS

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

Los estados financieros que integran la información contable, presupuestal y programática, que fueron base para la presentación de los formatos de la cuenta pública, serán presentadas para su aprobación por el máximo órgano de gobierno del organismo en la próxima sesión de la misma.

16. Partes relacionadas

NO APLICA

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

NO APLICA

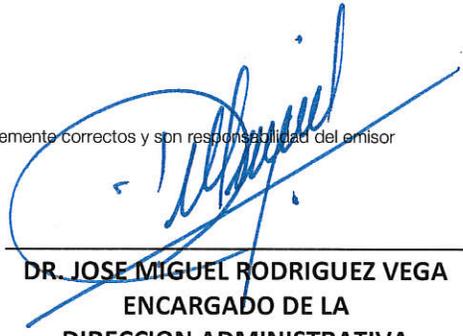
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



MTRO. JESUS ANTONIO LARA MATA
RECTOR



UNIVERSIDAD
DE SEGURIDAD Y JUSTICIA
TAMAULIPAS
RECTORIA



DR. JOSE MIGUEL RODRIGUEZ VEGA
ENCARGADO DE LA
DIRECCION ADMINISTRATIVA