

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

El saldo en Efectivo es por un monto Total de \$10,000 en Caja Chica y También, se relaciona listado de las Cuentas Bancarias y sus Saldos al 31 de Diciembre del 2020

1112-01-100	BANORTE CUENTA 07604031-1	\$10,119,684.97
1112-01-200	BANORTE CUENTA 07603985-2	\$0.00
1112-01-300	BANORTE CUENTA 07604030-3	\$7,211,754.16
1112-01-400	BANORTE CUENTA 06407469-40	\$47,716.34
1112-01-500	BANORTE CUENTA 06407469-59	\$93,765.84
1112-01-600	BANORTE CUENTA 06407469-68	\$49,429.14
1112-01-700	BANORTE CUENTA 0834606919	\$229,715.68
1112-01-710	BANORTE CUENTA 0852459566	\$29,077.84
1112-01-720	BANORTE CUENTA 0852459575	\$197,647.00
1112-01-760	BANORTE CUENTA 0860116556	\$17,450.57
1112-01-770	BANORTE CUENTA 0860116547	\$168,636.80
1112-01-780	BANORTE CUENTA 0860116538	\$12,346.84
1112-01-790	BANORTE CUENTA 0860116622	\$16,341.94
1112-01-800	BANORTE CUENTA 002103799-29	\$205,366.38
1112-01-810	BANORTE CUENTA 02103799-38	\$76,489.48
1112-01-820	BANORTE CUENTA 02254853-65	\$96,225.36
1112-01-850	BANORTE CUENTA 0318272805	\$7,588.31
1112-02-160	BANCOMER CUENTA 0114234863	\$15,009.68
1112-02-170	BANCOMER CUENTA 0114235096	\$148,257.98
1112-02-180	BANCOMER CUENTA 0114634136	\$7,031,812.76
1112-02-190	BANCOMER CUENTA 0114235169	\$1,748,212.56
1112-02-210	BANCOMER CUENTA 0114634330	\$2,279.24
1112-02-220	BANCOMER CUENTA 0114334268	\$593,165.64
1112-02-230	BANCOMER CUENTA 0114633881	\$428,180.06
1112-02-240	BANCOMER CUENTA 0114634187	\$527,365.89
1112-02-250	BANCOMER CUENTA 0114634098	\$3,216,026.95
1112-02-260	BANCOMER CUENTA 0115192765	\$266,042.58
1112-02-270	BANCOMER CUENTA 0115192609	\$101,897.01
1112-02-280	BANCOMER CUENTA 0115486947	\$903,081.84
1112-02-290	BANCOMER CUENTA 0115486904	\$1,203,465.67
1112-02-310	BANCOMER CUENTA 0115934729	\$5.65
1112-03-100	SCOTIABANK-INVERLAT 15506297870	\$60,119.83
1112-03-200	SCOTIABANK-INVERLAT 15506568564	\$10,240,243.41
1112-03-300	SCOTIABANK-INVERLAT 15506423736	\$8,656,911.72

1112-03-930	SCOTIABANK-INVERLAT 25600683456		\$0.00
1112-04-100	SANTANDER COMPENSACIONES		\$513,733.07
1112-04-200	SANTANDER IMPUESTO 65504982843		\$1,498,249.03
1112-04-300	SANTANDER 5507221920		\$7,061.09
1112-04-400	SANTANDER 133788		\$244,146.74
		TOTAL	\$55,984,496.00

El Saldo de los Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir al 31 de Diciembre es por un importe de \$8'884,147

No existen cuentas de Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios), dentro de esta Institución.

De las Inversiones Financieras, tampoco existen dicha Inversiones dentro de los informes de esta Universidad

Los saldos de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles son los siguientes:

BIENES	IMPORTE PARCIAL	TOTAL	GRAN TOTAL
Edificios	\$92'476,373		
Terrenos	\$ 124,791		
Total Bienes Inmuebles		\$ 92'601,164	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 20,464,620		
Mobiliario y Equipo Educativo	\$ 48,055,309		
Equipo Instrumental	\$ 3,027		
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 7,611,789		
Maquinaria y Otros Equipos	\$ 1,072,125		
Total Bienes Muebles		\$ 77'206,870	
Software	\$ 715,757		
Total Bienes Intangibles		\$ 715,757	
GRAN TOTAL BIENES			\$ 170,523,791

Y los saldos al 31 de Diciembre del 2020, de Estimaciones, Deterioros, y/o Depreciaciones son en un total Acumulado de \$ 26'674,037

El Pasivo muestra un Gran Total de \$ 6'390,094.00 el cual se compone de la siguiente manera:

Los Pasivos de Cuentas por pagar a Proveedores en fechas varias es por un Total de \$ 1'911,331

Los Pasivos de Cuentas por Pagar a Corto Plazo de los Impuestos Retenidos es por Un Importe de \$ 2'337,305

El resto de las Otras cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera, es por un Importe de \$ 2'141,458.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Los Ingresos de Gestión en Total Obtenidos nos da un Gran Total de \$ 93'742,255.00

Conciliación de Transferencias recibidas contra los Ingresos Reportados en el estado de actividades

Ingresos por Transferencia del Gobierno del Estado	\$ 93'911,044.17
(-) Devoluciones de Colegiaturas a Alumnos	\$ 168,260.90
(-) Devolución de Recursos PROFEXE 2019	\$ 528.00
Total	\$ 93'742,255.27

Y los Gastos y Otras Pérdidas del Ejercicio nos da un Gran Total de \$ 87'034,337

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EL ESTADO DE LAS VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 SE COMPONEN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 136'081,593	
PATRIMONIO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 58'603,611	
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 7'654,712	
GRAN TOTAL		\$ 202'339,916

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:

	2020	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$10,000	\$10,000
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$55'984,496	\$43'427,567
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	X
Total de Efectivo y Equivalentes	\$55'994,496	\$43'437,567

2. Las Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto Total en el Ejercicio es por un Monto de \$ 658,733 y se aplicó en el presupuesto de Ingresos Propios en su Totalidad.

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

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$11,806,005	\$ - 6,626,554
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Menos: Depreciación	187,055	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
Menos: Incremento en cuentas por cobrar	3,964,238	0
Ahorro/Desahorro de rubros Extraordinarios	\$ 7,654,712	\$ - 6,626,554

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 94'404,242
-------------------------------------	----------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$567,862
2.1 Ingresos Financieros	\$567,862
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	\$ 0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	

4.- Total de Ingresos Contables	\$ 94'972,104
--	----------------------

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020
 (Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$ 87'912,198
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 781,861
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	
2.2	Materiales y Suministros	
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 656,861
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
2.9	Activos Biológicos	
2.10	Bienes Inmuebles	
2.11	Activos Intangibles	\$ 125,000
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	
2.15	Compra de Títulos y Valores	
2.16	Concesión de Préstamos	
2.17	Inversiones en Fideicomisos. Mandatos y Otros Análogos	
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19	Amortización de la Deuda Pública	
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 187,055
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 187,055
3.2	Provisiones	
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6	Otros Gastos	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
4. Total de Gastos Contables		\$ 87'317,392

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



Mtro. Flavio Hinojosa Álvarez
Rector



ING. Alejandra Esthela Salinas Páyan
Encargada de Dirección de Administración y Finanzas

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:



Cuentas de Ingresos

8.1.1. Ley de Ingresos estimada	\$ 98'862,887	\$ 0
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 0	\$ 4'458,644
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 0	\$ 0
8.1.4. Ley de Ingresos Estimada	\$ 0	\$ 0
8.1.5. ley de Ingresos recaudada	\$ 0	\$ 94'404,243

Cuentas de Egresos

8.2.1. Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 0	\$ 98'862,886
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 9'450,689	\$ 0
8.2.3. Modificaciones Presupuesto de Egresos	\$ 0	-\$ 1'499,999
8.2.4. Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 0	\$ 0
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 0	\$ 0
8.2.6. Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 0	\$ 0
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 87'912,197	\$ 0

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



Mtro. Flavio Hinojosa Álvarez
Rector



ING. Alejandra Esthela Salinas Páyan
Encargada de Dirección de Administración y Finanzas

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción. Esta Institución nace de la necesidad de apoyar a la comunidad, específicamente a los jóvenes a continuar preparándose profesionalmente.

2. Panorama Económico y Financiero. La Universidad Tecnológica de Matamoros subsiste preponderadamente de los subsidios Federal y Estatal de acuerdo al convenio de asignación de recursos Financieros para la operación de las Universidades Tecnológicas del Estado de Tamaulipas, así como de los ingresos propios, generados por los servicios escolares que presta la Institución.

3. Autorización e Historia. La Universidad Tecnológica de Matamoros fue creada por decreto Gubernamental publicado en el tomo CXXVI del Diario Oficial de la Federación de fecha 21 de Agosto, sufriendo una ultima reforma el 07 de febrero del 2013, publicado en el Diario oficial de la federación en el Tomo CXXXVIII

1. Organización y Objeto Social. La Universidad esta organizada de la siguiente manera:

El Consejo directivo como órgano de Gobierno

El rector de la Universidad

Los órganos auxiliares del rector

Los directores del Área

Los Directores de carrera

Las Jefaturas de departamento y Unidades Administrativas

Un Comisario

La Universidad Tecnológica de Matamoros fue creada como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Publica del estado, con una Personalidad Jurídica y Patrimonios propios y su Objeto Social es la formación de Técnicos Superiores Universitarios e Ingenieros que hayan egresado de bachillerato, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas con un sentido de Régimen Jurídico, Personas Morales y sin fines de lucro. Obligaciones Fiscales, retenciones de impuestos sobre la renta, retención de ISR de asimilados a salarios así como por servicios profesionales y de arrendamiento

2. Bases de Preparación de los Estados Financieros. Los Estados Financieros están elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. No hay Políticas de Contabilidad Significativas que reportar.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario. En la Universidad Tecnológica de Matamoros, no existen activos ni pasivos en moneda extranjera, por lo que no hay un método de protección de riesgos por las variaciones en el tipo cambiario.

8. Reporte Análítico del Activo, En este año nuestro activo fijo se vio incrementado en un valor de \$ 658,733.40 correspondientes a Recursos federales y propios.


9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos. En La Universidad Tecnológica de Matamoros no existen ni Fideicomisos ni mandatos que reportar a esta fecha.


10. Reporte de la Recaudación, la recaudación total de la Universidad por Transferencias, del ejercicio 2020, fue por un Total de \$ 93'742,255

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda, En La Universidad Tecnológica de Matamoros no existe hasta el momento ninguna deuda pública que informar.

12. Calificaciones otorgadas En La Universidad Tecnológica de Matamoros no existe hasta el momento ninguna transacción realizada que haya sido sujeta a una calificación crediticia.
13. Proceso de Mejora, Se esta trabajando para optimizar las Políticas de Control Interno, sobre todo en las que se nos ha observado por la Auditoria Superior del Estado y del Órgano de Control Interno
14. Información por Segmentos. No aplica para esta Universidad.
15. Eventos Posteriores al Cierre, los eventos que se lleguen a dar y que afecten los Estados Financieros al cierre del ejercicio y que en su momento no fueron reflejados, se capturan en el ejercicio posterior mediante pólizas de Diario
16. Partes Relacionadas, en La Universidad Tecnológica de Matamoros no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencias significativas sobre las decisiones financieras y operativas

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


Mtro. Flavio Hinojosa Álvarez
Rector


ING. Alejandra Esthela Salinas Páyan
Encargada de Dirección de Administración y Finanzas

