

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2021**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**Activo**
**Efectivo y Equivalentes al 31 de Diciembre del 2021**

Cuenta de Catalogo	Nombre de la Cuenta	Parcial	Cantidad
1111	Efectivo		\$10,000
1111-01	Caja	\$10,000	
1112	Bancos		\$79,474,138
1112-01	Banorte	\$16,700,578	
1112-02	Bancomer	\$41,222,418	
1112-03	Scotiabank	\$19,230,567	
1112-04	Santander	\$2,320,575	
	<b>TOTAL</b>		<b>\$79,484,138</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir al 31 de Diciembre Del 2021**

Cuenta de Catalogo	Nombre de la Cuenta	Parcial	Cantidad
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		\$8,845,074
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$35,035	
1123	Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo	\$8,810,039	
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$5,131
1131	Anticipo a Proveedores Por adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	\$3,518	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$1,613	
	<b>TOTAL</b>		<b>\$8,850,205</b>

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios), No Aplica**

**Inversiones Financieras, No Aplica**



## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles al 31 de Diciembre del 2021.

Activo No Circulante	Monto inicial del activo al 01 de Enero 2021	Depreciación o Amortización	Monto del Activo Actualizado al 31 de diciembre del 2021	Total
Activo Tangible				
Edificios	\$92,476,373	\$0	\$92,476,373	
Terrenos	\$124,791	\$0	\$124,791	
Total Bienes Inmuebles				\$92'601,164
Mobiliario y Equipo de Administración	\$21,044,324	\$75,528	\$ 20,968,796	
Mobiliario y Equipo Educacional	\$51,220,504	\$405,794	\$ 50,813,710	
Equipo Instrumental	\$3,028	\$0	\$3,028	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$7,801,702	\$189,913	\$7,611,789	
Maquinaria y Otros Equipos	\$1,156,135	\$1,364	\$1,154,771	
Total Bienes Muebles				\$80'552,095
Activo Intangible				
Software	\$715,757	\$197,494	\$715,757	
Total Bienes Intangibles				\$715,757
GRAN TOTAL BIENES				\$173,869,016

Estimaciones, Deterioros, y/o Depreciaciones son igual a \$ 0

Otros activos. No Aplica

Pasivo

El Pasivo muestra un Gran Total de \$ 5'141,780.

Cuenta de Catalogo	Nombre de la Cuenta	Parcial	Cantidad
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$288,551	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo	\$2,565,718	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$2,287,511	
-	Total		\$5,141,780

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**
**Ingresos de Gestión \$ 117'444,299.00**

Fuente	Nombre de la Cuenta	Recaudado	Cantidad
01	Federal	\$47,141,475	
02	Estatal	\$52,360,260	
03	Ingresos Propios	\$17,942,564	
=	Total Ingresos Fuentes de Financiamiento		\$117,444,299
4319	Otros Ingresos Financieros	\$285,024	
4399	Otros Ingresos y beneficios varios	\$117,801	
=	Total Otros Ingresos		\$402,825
=	Total Ingresos		\$117,847,124

En este ejercicio se recibieron transferencias por un Importe de \$5'038,376.92 de parte de la Secretaría de Finanzas por concepto de Recurso FAM 2021. El cual se integra por, \$5'000,000.00 para la compra de Mobiliario y Equipo de Laboratorio, y un importe de \$ 38,376.92 por concepto de rendimientos que nos hace llegar la misma Secretaría de Finanzas en el mes de Diciembre de este año 2021, el mismo que queda registrado en la contabilidad como un recurso comprometido, el cual se devengara en el siguiente ejercicio tan pronto lleguen las facturas para devengar dicho recursos y posteriormente pagar.

Las Transferencias registradas en el Estado de Actividades no contemplan un Importe de \$3'053,971.20 de Ingresos Propios recaudados en el mes de Enero 2021 ya que la Dirección de Planeación y Control Hacendario nos pidió cancelar la Factura # 3813 por este Importe y Concepto, por lo que dichos recursos, hasta la elaboración de este Informe no fueron radicados a esta Institución.

Dicho movimiento fue registrado con póliza I00229 de fecha 22 de Diciembre.

Así mismo hasta esta fecha aún queda pendiente que se nos ministre el recurso de ingreso propio correspondiente al mes de Diciembre del 2021 por un importe de ingresos recaudados de \$ 3'455,420.00.

**Gastos y Otras Pérdidas \$ 90'353,159.00**

Fuente	Nombre de la Cuenta	Gasto	Cantidad
1000	Servicios personales	\$64,624,208	
2000	Materiales y Suministros	\$2,803,985	

3000	Servicios Generales	\$21,899,873	
4000	Ayudas Sociales	\$155,000	
	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	870,093	
-	Total		\$90,353,159

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

LAS VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 SE COMPONEN DE LA SIGUIENTE MANERA:

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES AL 2020	\$65,663,489	
RESULTADOS DE EJERCICIO 2021	\$27,493,965	
TOTAL DE RESULTADOS DE EJERCICIOS AL 2021		\$93,157,454
DONATIVOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO		\$278,400

### 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:

	2021	2020
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$10,000	\$10,000
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$79'474,138	\$55'984,495
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	\$79,484,138	\$55'994,495

2. Las Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto Total en el presente ejercicio es por un **Monto de \$3'066,824** y un **donativo de \$278,400** que da un total de **\$3'445,224** y se aplicó la parte proporcional en el presupuesto de Ingresos

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

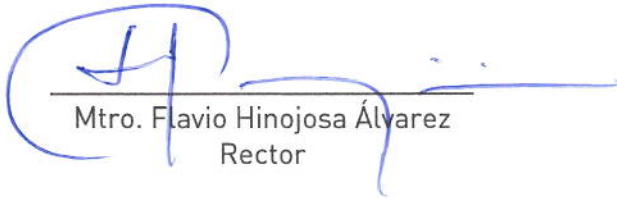
	2021	2020
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>\$27,493,965.00</b>	<b>\$ 7,654,712</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Menos: Depreciación	\$870,093	\$187,056
Amortización	0	0
Diferencia en Gastos	\$100,527	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Otros Ingresos	-\$402,825	-\$567,862
Partidas Extraordinarias	-\$1,505,294	\$4,532,099
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 26,556,466</b>	<b>\$ 11,806,005</b>

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 01 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre del 2021	
(Cifras en pesos)	
<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 117'444,299</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>\$ 402,825</b>
2.1 Ingresos Financieros	\$ 285,024
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	\$ 117,801
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>	<b>\$ 0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$ 117'847,124</b>

<b>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MATAMOROS</b>	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2021	
(Cifras en pesos)	
<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 92'549,889</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>\$ 3'066,824</b>
2.1 .	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 504,177
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$2'480,001
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	\$ 82,646
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
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	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>	<b>\$ 870,093</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$870,093
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	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>\$ 90'353,159</b>

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 Payán  
Encargada de la Dirección de  
Administración y Finanzas

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables**

Valores  
Emisiones de obligaciones  
Avales y garantías  
Juicios

No Aplica  
No Aplica  
No Aplica  
No Aplica



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
PÚBLICA  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE TAMAULIPAS  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA  
DE MATAMOROS  
  
CLAVE 28MSU00292  
H. Matamoros, Tam.  
RECTORÍA


**Presupuestarias:**

Cuentas de orden presupuestarias	Cuentas de Ingresos	Cantidad
8.1.1.	Ley de Ingresos estimada	\$99,682,586.00
8.1.2.	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$3,066,844.97
8.1.3.	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$20,838,922.74
8.1.4.	Ley de Ingresos Devengada	\$117,454,663.77
8.1.5.	Ley de Ingresos recaudada	\$117,454,663.77
	Cuentas de Egreso	
8.2.1.	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$99,682,585.98
8.2.2.	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$27,913,758.52
8.2.3.	Modificaciones Presupuesto de Egresos	\$20,838,922.74
8.2.4.	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$92,607,750.20
8.2.5.	Presupuesto de Egresos Devengado	\$92,549,889.41

8.2.6.	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$92,545,945,41
8.2.7.	Presupuesto de Egresos Pagado	\$92,449,362.85

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 Payán  
 Encargada de la Dirección de  
 Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
 PÚBLICA  
 GOBIERNO DEL ESTADO  
 DE TAMAULIPAS  
 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA  
 DE MATAMOROS

CLAVE 28MSU00292  
 H. Matamoros. Tam.  
 RECTORÍA

### 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 última reforma el 07 de febrero del 2013, publicado en el Diario oficial de la federación en el Tomo CXXXVIII

4. Organización y Objeto Social. La Universidad está 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 Pública 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

5. 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 Analítico del Activo.

Mobiliario Adquirido 2021	Vida Útil	% de depreciación	de valor
Equipo de Cómputo y de tecnologías en la información	10 años	10%	\$504,177
Equipo de Laboratorio FAM 2021	5 años	20%	\$2,480,001
Sistema de aire acondicionado, Calefacción y de Refrigeración industrial	10 años	10%	\$82,646
<b>Total Adquisiciones</b>			\$3,066,824
<b>Mobiliario Recibido de Donativo</b>			
Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5 años	20%	\$278,400
<b>Total activo 2021</b>			<b>\$3,345,224</b>

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 periodo Ene-Dic 2021, fue por un Total de \$114, 987,548 menos \$23,250 de devolución de cuotas de alumnos más un FAM de \$2,480,001 que da un total de transferencias \$ 117, 444, 299

Ingreso Federal	\$47, 141,475	
Ingreso Estatal	\$49,880,259	
Ingreso Propio	\$17, 965,814	
<b>Total recaudación</b>		\$114,987,548
Devolución de Cuotas de Alumnos		-\$23,250
<b>Subtotal</b>		114,964,298
<b>FAM 2020</b>		2,480,001
<b>Total de Transferencias</b>		<b>\$117,444,299</b>

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, No aplica.

*Handwritten initials: S and W*

12. Calificaciones otorgadas. No aplica

13. Proceso de Mejora, Se está 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

15. Eventos Posteriores al Cierre, los eventos que se lleguen a dar y que afecten los Estados Financieros al cierre de este 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 Payán  
Encargada de la Dirección de  
Administración y Finanzas



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
PÚBLICA  
GOBIERNO DEL ESTADO  
DE TAMAULIPAS  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA  
DE MATAMOROS

CLAVE 28MSU00292  
H. Matamoros, Tam.  
RECTORÍA