

**CUENTA PÚBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

a) Efectivo y Equivalentes.....	\$847,332
Efectivo (Caja chica).....	\$0
Bancos.....	\$847,332

El saldo de la cuenta Bancos se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Institución	Concepto	Saldo al 31 de diciembre 2022
18000131330	Banco Santander (México), S.A.	Ingresos Propios	\$202,888
18000131361	Banco Santander (México), S.A.	IP Proyectos Productivos	\$1,936
18000211702	Banco Santander (México), S.A.	Capítulo 1000 Ramo 28 2022	\$271,347
18000211733	Banco Santander (México), S.A.	Capítulo 1000 Estatal Propios 2022	\$0
18000211764	Banco Santander (México), S.A.	Capítulo 2000 Ramo 28 2022	\$4,059
18000211781	Banco Santander (México), S.A.	Capítulo 2000 Estatal Propios 2022	\$11,483
18000211795	Banco Santander (México), S.A.	Capítulo 3000 Ramo 28 2022	\$11,901
18000211824	Banco Santander (México), S.A.	Capítulo 3000 Estatal Propios 2022	\$33,753
18000211838	Banco Santander (México), S.A.	Gratificaciones Ramo 28 2022	\$8,632
18000211841	Banco Santander (México), S.A.	ISR Gratificaciones Ramo 28 2022	\$301,333
Total			\$847,332

La cuenta bancaria 1800131330, está destinada para los depósitos por concepto de derechos, tales como colegiaturas, inscripciones, exámenes de grado y titulaciones.

La cuenta bancaria 18000131361, es para los depósitos de los ingresos por concepto de consultorías, asesorías, cursos y talleres de capacitación proporcionadas a las instituciones que así lo soliciten.

Las cuentas 18000211702, 18000211764, 18000211795, 18000211838 y 18000211841 se abrieron para recibir recursos del Ramo 28 para el capítulo 1000 Servicios Personales, Capítulo 2000 Materiales y Suministros, Capítulo 3000 Servicios Generales, Gratificaciones e ISR de gratificaciones, respectivamente.

Las cuentas 18000211733, 18000211781 y 18000211824 fueron abiertas para recibir los recursos estatales propios del capítulo 1000 Servicios Personales, Capítulo 2000 Materiales y Suministros, Capítulo 3000 Servicios Generales, respectivamente.

b) Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir.....\$702,236

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.....\$702,236

El saldo que se refleja en esta cuenta, corresponde a ingresos por colegiaturas de ejercicios anteriores, pendientes de pago al mes de diciembre de 2022. La integración de este saldo se remitió a la Secretaría de Finanzas a efeto de

determinar su viabilidad de cobro mediante oficio REC/211/2021 de fecha 13/10/2021, estando a la data del presente informe pendiente de recibir indicaciones.

c) Bienes Disponibles para su Transformación o consumo (inventarios)
NO APLICA

d) Inversiones Financieras
NO APLICA

e) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Rubro: Bienes Muebles.....	\$1,541,189
Mobiliario y Equipo de Administración.....	\$891,722
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo.....	\$95,140
Vehículos y Equipo de Transporte.....	\$58,500
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.....	\$495,827

En el mes de diciembre se realizó la reclasificación del equipo de aires acondicionados adquiridos en el ejercicio 2021 a la cuenta correspondiente, por lo que se disminuyó la cantidad de \$491,827 de mobiliario y equipo de administración para quedar registrados en maquinaria, otros equipos y herramientas.



f) Estimaciones y Deterioros

La depreciación acumulada de los bienes de El Colegio de Tamaulipas, es la siguiente:



Concepto	Importe
Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración.	\$623,849
Depreciación de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo.	\$95,140
Depreciación de Equipo de Transporte.	\$58,500
Depreciación de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$63,878
Total	\$841,367

g) Otros Activos
NO APLICA



Pasivo

a) Relación de Cuentas por pagar (a corto y a largo plazo)

EL COLEGIO DE TAMAULIPAS ANALÍTICO DE CUENTAS POR PAGAR (CORTO Y LARGO PLAZO) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022					
NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
diciembre	31/12/2023	Instituto Mexicano del Seguro Social	Cuotas patronales IMSS	49,699	17/01/2023
nov-dic	31/12/2023	Instituto Mexicano del Seguro Social	Cuotas patronales de INFONAVIT	56,583	17/01/2023
nov-dic	31/12/2023	Instituto Mexicano del Seguro Social	Cuotas patronales de RCV	56,896	17/01/2023
diciembre	31/12/2023	Instituto Mexicano del Seguro Social	Retenciones IMSS trabajador	9,462	17/01/2023
diciembre	31/12/2023	Instituto Mexicano del Seguro Social	Retenciones RCV trabajador	13,908	17/01/2023
diciembre	31/12/2023	Instituto Mexicano del Seguro Social	Retenciones INFONAVIT trabajador	12,777	17/01/2023
diciembre	31/12/2023	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	ISR sueldos y salarios	331,032	17/01/2023
diciembre	31/12/2023	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	ISR asimilables a sueldos	1,170	17/01/2023
diciembre	31/12/2023	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	ISR retenciones RESICO	7	17/01/2023
diciembre	31/12/2023	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado	3% sobre nómina	12,018	15/01/2023
diciembre	31/12/2023	Teléfonos de México, SAB de CV	Servicio telefónico	4,645	21/01/2023
diciembre	31/12/2023	Máquinas de Comunicación Digital, SA de CV	Arrendamiento de multifuncionales	9,280	21/01/2023
				557,477	
				0	

b) Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo
NO APLICA

c) Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera
NO APLICA



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestión**

En oficio No. SF/000102/2022, de fecha 26 de enero de 2022, la Secretaría de Finanzas autorizó a El Colegio de Tamaulipas el siguiente presupuesto de egresos para el Subsidio Estatal para el presente ejercicio:

Subsidio Estatal Autorizado

CAPÍTULO	IMPORTE
1000 Servicios Personales	\$4,703,652
2000 Materiales y Suministros	118,081
3000 Servicios Generales	270,600
6000 Compensaciones	5,744,788
Total	\$10,837,121

Los ingresos acumulados de El Colegio de Tamaulipas al Cuarto Trimestre del Ejercicio 2022, se integran de la siguiente manera:

PARTIDA	IMPORTE
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$0
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$10,510,290
Ingresos financieros	\$763
Total de Ingresos	\$10,511,053

Gastos y Otras Pérdidas:

Los Gastos de Funcionamiento de El Colegio de Tamaulipas al mes de diciembre de 2022 fueron los siguientes:

PARTIDA	IMPORTE
Servicios Personales	\$10,054,356
Materiales y Suministros	252,367
Servicios Generales	1,003,403
Depreciaciones	210,396
Total de Egresos	\$11,520,522



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de diciembre del ejercicio 2022, se generó un Desahorro Acumulado de -\$1,009,469 ya que al periodo que se informa, se han utilizado recursos de ingresos propios de remanentes de ejercicios anteriores para cubrir algunas adquisiciones y servicios, principalmente la adquisición de papelería por \$27,795; material de limpieza pro \$15,418; material sanitizante para la higiene y desinfección de las áreas de El Coltam por un monto de \$17,354; combustible por \$11,600; arrendamiento de multifuncionales por \$29,223; servicios de vigilancia por \$27,608; servicios profesionales para el pago de catedráticos externos por \$176,762, conservación y mantenimiento del inmueble por \$23,890 para el pulido de piso, pasamanos para el pasillo principal de acceso al Coltam, ajuste de puertas, la adquisición de una computadora de escritorio Mac por \$59,740; el pago de prima de antigüedad del Dr. Rodrigo Vera Vázquez, por la separación de su cargo al mes de septiembre, por un monto de \$465,780 y, el pago de indemnizaciones de dos trabajadores en el mes de noviembre por un importe de \$159,665.



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:

	2022	2021
Efectivo	0	30
Bancos/Tesorería	847,332	1,689,687
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	847,332	1,689,717



Como se aprecia en el Estado de Flujos de Efectivo, las Actividades de Operación no varían con respecto al Ahorro/Desahorro del Periodo que se refleja en el Estado de Actividades, porque a la fecha no se han registrado movimientos financieros diferentes al Efectivo en Bancos-Tesorería. La diferencia entre el saldo inicial respecto al final, se debe principalmente a que en el mes de diciembre se recibieron los recursos para el pago del 3% sobre nómina, retenciones de ISR y seguridad social, cubiertos en el mes de enero de 2023.

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:

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	ÁREA	NÚM. DE UNIDADES	COSTO UNITARIO	IMPORTE	% Recursos o Federal	% Recursos o Estatal	% Recursos Ingresos Propios
5151	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	4-05-2022	AC92985F-4B53-4FA5-87E1-276C52660DE8	Roberto de la Fuente Reta	Computadora de escritorio Mac	El Coltam	1	\$59,740	\$59,740			100%

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

	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-1,009,469	82,782
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	210,396	179,138
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	189,121	205,797
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	-261,325
Partidas extraordinarias (otras aplicaciones, otros orígenes)	-171,931	-533,945
Otros ingresos y beneficios	-763	-3,244
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-782,645	-330,797

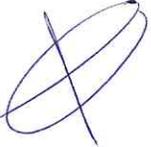
Handwritten signature and stamp in blue ink, located to the right of the table.



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

El Colegio de Tamaulipas
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$10,510,290
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	\$763
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por variación de inventarios.	0
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	\$763
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	\$0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4.- Total de Ingresos Contables	\$10,511,053


El Colegio de Tamaulipas
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022
(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$11,369,866
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		\$59,740
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	59,740
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$210,396
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	210,396
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables		\$11,520,522



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



Mtra. Christian Sarah Rangel Turrubiates
Titular de la Subdirección de Administración y Finanzas



Mtro. Marco Antonio Moreno Castellanos
Rector



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores
NO APLICA

Emisión de obligaciones
NO APLICA

Avales y garantías
NO APLICA

Juicios
NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Concepto	Movimientos		Saldo	
	Debe	Haber	Debe	Haber
Ley de Ingresos Estimada	\$10,837,121	\$0	\$10,837,121	\$0
Modificaciones a la Ley de Ing. Estimada	-\$326,831	\$0	-\$326,831	\$0
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$10,510,290	\$10,510,290	\$0	\$0
Ley de Ingresos Devengada	\$10,510,290	\$10,510,290	\$0	\$0
Ley de Ingresos Recaudada	\$0	\$10,510,290	\$0	\$10,510,290
Sumas	\$31,530,870	\$31,530,870	\$10,510,290	\$10,510,290

La modificación a la Ley de Ingresos Estimada al 31 de diciembre de 2022, corresponde a la ampliación de los ingresos propios recaudados al cuarto trimestre de 2022 por \$740,524 de los diferentes posgrados ofertados por El Colegio de Tamaulipas y, la reducción al presupuesto de ingresos de recurso estatal por \$1,067,355.

Cuentas de egresos

Concepto	Movimientos		Saldos	
	Debe	Haber	Debe	Haber
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0	\$10,837,121	\$0	\$10,837,121
Presupuesto de Egresos Modificado	\$0	\$817,757	\$0	\$817,757
Transferencias presupuestarias	\$0	\$0	\$0	\$0
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$11,654,878	\$11,369,866	\$285,012	\$0
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$11,369,866	\$11,369,866	\$0	\$0
Presupuesto de Egresos Devengado	\$11,369,866	\$11,369,866	\$0	\$0
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$11,369,866	\$11,180,744	\$189,122	\$0
Presupuesto de Egresos Pagado	\$11,180,744	\$0	\$11,180,744	\$0
Saldos	\$56,945,220	\$56,945,220	\$11,654,878	\$11,654,878



La modificación al presupuesto de egresos realizada al 31 de diciembre de 2022, corresponden a la ampliación por ingresos propios de colegiaturas por un monto de \$740,524, así como la ampliación de resultados de ejercicios anteriores de recursos de ingresos propios por \$929,072, la ampliación por la recaudación de ingresos por consultoría del ejercicio 2021 por \$215,517, la disminución por \$951,357 de recurso del Ramo 28, así como la reducción al presupuesto de egresos de recurso estatal por \$115,999.

a) Modificación al Presupuesto de Egresos por fuente del recurso:

Modificaciones al presupuesto de Egresos al 31 de diciembre de 2022			
Fuente del recurso	Ampliaciones	Reducciones	Total
Ingresos Propios Colegiaturas	\$740,524	\$0	\$740,524
Ingresos Propios Consultorías	\$215,517	\$0	\$215,517
REA Ingresos Propios Colegiaturas	\$430,593	\$0	\$430,593
REA Ingresos Propios Consultorías	\$496,328	\$0	\$496,328
REA Estatal Propio	\$2,150	\$0	\$2,150
Ramo 28	\$191,885	-\$1,143,241	-\$951,356
Estatal Propio	\$108,571	-\$224,570	-\$115,999
Totales	\$2,185,568	-\$1,367,811	\$817,757

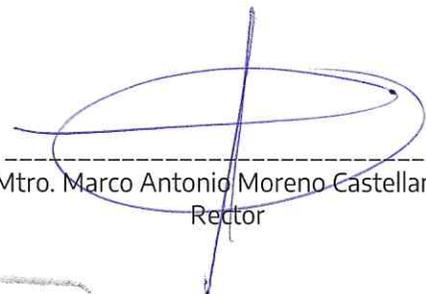
b) Modificación al Presupuesto de Egresos por capítulo del gasto:

Modificaciones al presupuesto de Egresos al 31 de diciembre de 2022			
Capítulo	Ampliaciones	Reducciones	Total
Capítulo 1000 Servicios Personales	\$692,223	-\$738,106	-\$45,883
Capítulo 2000 Materiales y Suministros	\$257,228	-\$71,400	\$185,828
Capítulo 3000 Servicios Generales	\$1,067,806	-\$153,170	\$914,636
Capítulo 6000 Gratificaciones	\$108,571	-\$405,135	-\$296,564
Capítulo 5000 Bienes Muebles	\$59,740	\$0	\$59,740
Totales	\$2,185,568.00	-\$1,367,811	\$817,757

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



Mtra. Christian Sarah Rangel Turrubiates
Titular de la Subdirección de Administración y Finanzas



Mtro. Marco Antonio Moreno Castellanos
Rector



c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Cuarto Trimestre del ejercicio 2022 de El Colegio de Tamaulipas tienen como objetivo proveer información confiable, relevante, comprensible y comparable, expresada en términos monetarios, respecto del ejercicio presupuestario, la situación financiera, el ahorro o desahorro generado en la gestión, el flujo del efectivo y las variaciones en el patrimonio de la Institución.

Además, muestran de manera confiable la forma en que fueron utilizados los recursos de El Colegio de Tamaulipas.

Las Notas a los Estados Financieros tienen el objetivo de revelar el contexto y los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del ejercicio y que fueron consideradas para la elaboración de los Estados Financieros.

2. Panorama Económico y Financiero

El Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2022 de El Colegio de Tamaulipas fue autorizado por la Secretaría de Finanzas mediante oficio No. SF/000102/2022, de fecha 26 de enero de 2022, donde se establecen los Ingresos por concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas por parte del Gobierno del Estado de Tamaulipas. El Presupuesto de Egresos de El Colegio de Tamaulipas ascendió a la cantidad de \$10,837,121 distribuido de la siguiente manera:

CAPÍTULO	IMPORTE
1000 Servicios Personales	\$4,703,652
2000 Materiales y Suministros	118,081
3000 Servicios Generales	270,600
6000 Compensaciones	5,744,788
Total	\$10,837,121

Una vez realizadas las modificaciones al Presupuesto de Ingresos 2022, quedó como sigue:

CAPÍTULO	ESTATAL	INGRESOS PROPIOS	TOTAL PRESUPUESTO 2022
1000 Servicios Personales	\$3,965,547	\$0	\$3,965,547.00
2000 Materiales y Suministros	110,381	111,747	222,128
3000 Servicios Generales	245,615	628,777	874,392
6000 Compensaciones	5,448,223	\$0	\$5,448,223
Total	\$9,769,766	\$740,524	\$10,510,290



3. Autorización e Historia

El Colegio de Tamaulipas es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio, dedicado a la investigación científica, creado mediante Decreto LVIII-92 con fecha de publicación del 16 de octubre del 2002 en el Periódico Oficial del Estado No. 125.

El Colegio de Tamaulipas es autónomo en el ejercicio de sus funciones de carácter académico y científico. Su organización y funcionamiento se rigen por la Ley de El Colegio de Tamaulipas y la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado, así como por los ordenamientos en materia de entidades paraestatales.

De conformidad con el Artículo 3º de la Ley de El Colegio de Tamaulipas, se establece que el ente tendrá su sede en Ciudad Victoria, y podrá establecer centros o unidades dependientes de él, programas e instalaciones con fines similares en cualquier lugar del Estado de Tamaulipas.

Actualmente la oferta educativa de El Colegio de Tamaulipas incluye el Doctorado en Ciencias Sociales y las Maestrías en Política y Gestión Pública y, Planeación Estratégica y Prospectiva.

En relación al personal académico y de acuerdo con lo estipulado en el artículo 30 de la Ley de El Colegio de Tamaulipas estará integrado por los profesores-investigadores que hayan recibido nombramiento en los términos de su Decreto de Creación, en atención a su antigüedad, grados académicos, experiencia y demás méritos.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El artículo 4º de la Ley de El Colegio de Tamaulipas menciona que se tendrá como principales objetivos la generación, búsqueda y transmisión del conocimiento, así como la creación, preservación y difusión de la cultura.

b) Principal actividad

De conformidad a lo establecido por las fracciones I y II del artículo 40 de la Ley de El Colegio de Tamaulipas, la institución tiene como principales actividades:

- Organizar, realizar y fomentar la investigación científica en las áreas de ciencias sociales, humanidades y disciplinas afines, teniendo en cuenta las circunstancias y problemas de la región y del país;
- Realizar programas de docencia a nivel universitario y de postgrado, para formar investigadores, docentes y especialistas, otorgando títulos, grados, distinciones y reconocimientos.

c) Ejercicio Fiscal. 2022.

d) Régimen Jurídico.

Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, en los términos dispuestos en el artículo 1o de la Ley de El Colegio de Tamaulipas.

e) Consideraciones fiscales del Ente.

- ISR retenciones por salarios.
- ISR retenciones por asimilados a salarios.
- ISR retenciones por servicios profesionales.

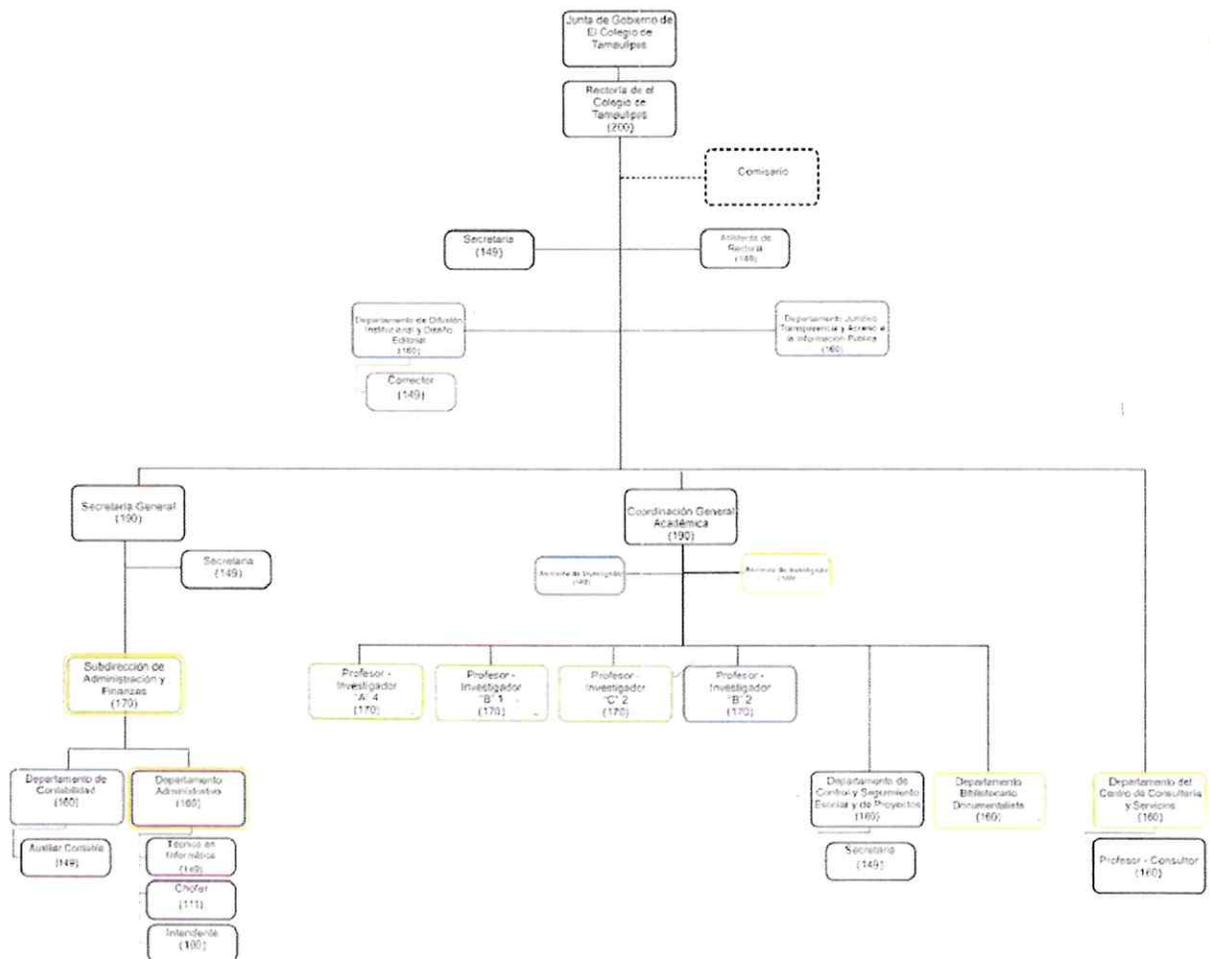


f) Estructura Organizacional Básica.

Para llevar a cabo su objetivo, la Institución tiene la Estructura y Órganos de Gobierno siguientes:

- I. La Junta de Gobierno
- II. El Rector
- III. El Consejo Técnico Consultivo
- IV. La Junta de Coordinación
- V. El órgano de vigilancia
- VI. La Secretaría General
- VII. La Coordinación General Académica
- VIII. El Comité Académico.

GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
ESTRUCTURA ORGÁNICA DE EL COLEGIO DE TAMAULIPAS



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022, fueron preparados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y demás Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), vigente a la fecha.

El Colegio de Tamaulipas cuenta con el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental diseñado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), el cual da cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley de Contabilidad Gubernamental y en la Normatividad correspondiente.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Con la implementación en el Ejercicio fiscal de 2017 de las actualizaciones del Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG.Net), el registro contable y la afectación presupuestal de las transacciones que realiza el Ente, se generan de manera automática y por única vez para cada uno de los momentos contables del presupuesto a partir de los procesos administrativos que implican transacciones presupuestarias, de conformidad a lo establecido en el Artículo 19 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA.



8. Reporte Analítico del Activo

	<p>EL COLEGIO DE TAMAULIPAS ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</p>	
6		

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	4,055,281	22,339,081	24,144,973	2,249,389	-1,805,892
<i>Activo Circulante</i>	<i>3,125,233</i>	<i>21,702,715</i>	<i>23,278,379</i>	<i>1,549,568</i>	<i>-1,575,665</i>
Efectivo y Equivalentes	1,689,717	11,178,245	12,020,631	847,332	-842,385
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,435,515	10,524,470	11,257,749	702,236	-733,279
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<i>Activo No Circulante</i>	<i>930,049</i>	<i>636,366</i>	<i>866,594</i>	<i>699,821</i>	<i>-230,227</i>
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	1,645,819	551,567	656,197	1,541,189	-104,630
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-715,770	84,799	210,396	-841,367	-125,597
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA.

10. Reporte de la Recaudación

NO APLICA.

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

	EL COLEGIO DE TAMAULIPAS REPORTE ANALÍTICO DEL PASIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 7.1	
---	--	---

Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI) 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final (SF) 4 (1+3-2)	Variación del Periodo (SI-SF) (1-4)
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
Cuentas por pagar a Corto Plazo					
Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	163,500	10,054,677	10,054,355	163,178	321
Proveedores por pagar a Corto Plazo	29,203	1,236,072	1,220,794	13,925	15,278
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	323,574	1,579,570	1,636,370	380,374	-56,800
Total de Pasivos Circulantes:	516,277	12,870,319	12,911,519	557,477	-41,200
PASIVO NO CIRCULANTE					
Cuentas por pagar a Largo Plazo					
Proveedores por pagar a Largo Plazo					
Contratistas por pagar a Largo Plazo					
Total de Pasivos No Circulantes:	0	0	0	0	0
Total de Pasivos:	516,277	12,870,319	12,911,519	557,477	-41,200

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA.

13. Proceso de Mejora

NO APLICA.

14. Información por Segmentos

NO APLICA.



15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA.

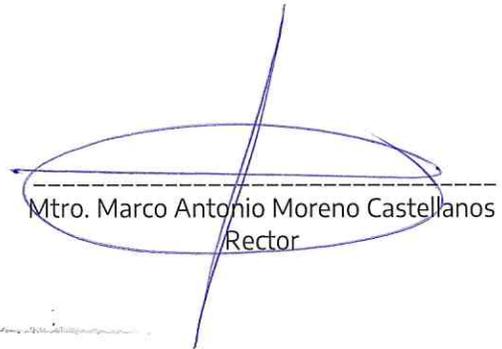
16. Partes Relacionadas

NO APLICA.

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



Mtra. Christian Sarah Rangel Turrubiates
Titular de la Subdirección de Administración y Finanzas



Mtro. Marco Antonio Moreno Castellanos
Rector

