



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE



0000014

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo
Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca del monto de **\$8,272,818.33** que corresponde al saldo que presenta la cuenta Efectivo y equivalentes de las cuentas de bancos, las cuales se integran de la siguiente manera:

BANCOS / TESORERIA		\$	8,272,818.33
EFFECTIVO	SUBSIDIO	\$	9,769.07
CAJA	INGRESOS PROPIOS		9,769.07
BANCOS		\$	8,263,049.26
BANCIER	SUBSIDIO	\$	8,204,024.96
CTA. 0132904136 ESTATAL CONCENTRADORA	ESTATAL		-
CTA. 0132904810 FEDERAL CONCENTRADORA	FEDERAL		1.00
CTA. 0132905760 INGRESOS PROPIOS	INGRESOS PROPIOS		245,112.79
CTA. 0183429105 S.A.R.	FEDERAL / ESTATAL		12,000.00
CTA. 0169802061 PRODEP	FEDERAL		61,443.98
CTA. 0180956988 FAC	FEDERAL		0.41
CTA. 0187804407 PRODEP 2011	FEDERAL		404,466.01
CTA. 0193108155 PIFI 2012	FEDERAL		1,246.90
CTA. 0194266617 FADOES	FEDERAL		1,959.13
CTA 0111993968 Captación de Derechos 2018	INGRESOS PROPIOS		621,647.21
CTA. 0114107160 PFCE 2019			-
CTA 0114641272 ESTATAL 2020			4,079,879.85
CTA 0115152674 FEDERAL 2020			2,177,067.68
CTA 0115591481 FORO CONACYT 2020			600,000.00
SANTANDER	SUBSIDIO	\$	58,224.30
CTA.65-50375728-6 FONDO ESTATAL	ESTATAL		14,723.97
CTA. FED 65-50376623-9 FONDO FEDERAL	FEDERAL		43,500.33
BANAMEX	SUBSIDIO	\$	-
CTA ESTATAL 7317516	ESTATAL		-
CTA FEDERAL 4220620	FEDERAL		-
CTA ESTATAL 3766506	ESTATAL		-

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

1. Se informa que al día 30 de Septiembre se cuenta con el saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir por un monto de **\$2,010,052.7** que se integra de viáticos anticipados por comprobar, así como de saldos pendientes.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$	2,010,052.70
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$	30,858.16
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO			29,958.16
ANA MARIA RUIZ NOLASCO			700.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$	1,979,394.54
OSCAR RODRIGUEZ LOPEZ			13,462.44
RAFAEL LARA GARCIA			1,162,815.04
MIGUEL CHOY LOPEZ			29,425.00
FRANCISCO ISAAC SUAREZ ESTRADA			762.50
SALVADOR OLIVARES ROMERO SE			40,500.00
ADRIANA SANCHEZ LECONA SE			153,402.00
MARIO ALBERTO MEDINA PUGA.			6,805.00
HOMERO ALBERTO SANTOS ARGUELLES			2,500.00
ALEXIS MACARENO GUERRERO			220,307.99
GABRIELA CAMPOS GONZÁLEZ			1,597.00
HUGO SÁNCHEZ MÉNDEZ			1,597.00
DIANA CAROLINA GUTIERREZ FIGUEROA			1,000.00
JAIR MENDOZA ALTAMIRANO			1,000.00
TRASPASOS			344,220.57

Otros Activos Circulantes

1. Se informa que al día 30 de Septiembre se cuenta con el saldo Otros Activos Circulantes de **\$8,816.00** que esta integrado por el depósito en garantía por la renta de las multifuncionales a RSPG Equipos de Impresión S.A. que utiliza la Universidad.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

2. Se informa que al 30 de Septiembre no se cuenta con un inventario, derivado a que se compran y se entregan los materiales y/o consumibles conforme a las necesidades de las áreas, por lo que no hacemos un stock de materiales a disposición de las áreas, como medida de austeridad únicamente se adquieren los materiales que se necesitan.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE



0000015

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

3. Se informa con relación a los Bienes Muebles e Inmuebles, por un monto de \$38,263,396.06 que se desglosan de la siguiente manera:

ACTIVOS	MONTO
TERRENOS	\$ 2,000,000.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	28,079,776.67
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	30,187,010.05
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	467,643.70
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	31,047,784.13
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	5,614,326.08
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,058,212.34
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	714,027.85
SOFTWARE	96,118.83
LICENCIAS	293,384.36
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 101,558,284.01

El método de depreciación utilizado es el de máximos autorizados por ley.

ACTIVOS	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	\$ 23,091,670.90
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-	2,131,669.49
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-	32,175,115.41
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	-	5,010,306.36
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	481,960.01
SOFTWARE	-	404,165.78
TOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-	63,294,887.95
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$	101,558,284.01
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN		63,294,887.95
TOTAL	\$	38,263,396.06

Pasivo

1. Se anexan al presente un listado de las deudas que corresponden a las cuentas por pagar a Corto Plazo con un importe de \$3,366,849.59 de los cuales corresponde a Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto plazo y Otras Cuentas por Pagar a Corto plazo que se presentan al 30 de Septiembre, es pertinente señalar que los Impuestos se pagaran antes del día 17 de Octubre del 2020, así como las cuotas al ISSSTEP.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$
MT NETWORKS S DE R.L. DE CV.	7,274.30
RETENCIÓN S AL MILLAR	456.50
REEMBOLSO DE CEDULAS	146,520.00
OTROS ACREDORES DIVERSOS	800.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	242,190.60
COMERCIALIZADORA JL CALPER DE PUEBLA SA DE CV	42,571.65
JAIME CERVANTES REYES	315,910.11
FERROELECTRICA INDEPENDENCIA, SA. DE CV.	860.32
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,137,022.58
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	473,243.53

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

1. Se informan los montos que corresponden a los ingresos de gestión al mes de Septiembre por la cantidad de \$52,111,807.76 que se detallan en el siguiente cuadro:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$
INGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,222,160.83
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	50,889,646.93

Gastos y otras pérdidas

Se anexa al presente un listado los importes que corresponden a las cuentas de gastos de funcionamiento, subsidios y otras ayudas que se presentan al mes de Septiembre del 2020.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$	64,639,922.59
SERVICIOS PERSONALES		37,557,919.76
MATERIALES Y SUMINISTROS		566,808.15
SERVICIOS GENERALES		6,307,229.16
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		207,965.52

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

La cuenta de patrimonio presentó los siguientes saldos:

CONCEPTO	AL 31 DE AGOSTO DE 2020
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 45,188,233.50

Patrimonio contribuido

La cuenta de patrimonio contribuido presentó los siguientes saldos:

CONCEPTO	AL 31 DE AGOSTO DE 2020
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 39,788,510.40

Patrimonio generado

La cuenta de patrimonio generado presentó los siguientes saldos:

CONCEPTO	AL 31 DE AGOSTO DE 2020
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 5,399,723.10

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y equivalentes

BANCOS / TESORERÍA	\$	8,277,818.33
EFECTIVO	SUBSIDIO	\$ 9,769.07
CAJA	INGRESOS PROPIOS	9,769.07
BANCOS		\$ 8,263,049.26
BANCOMER	SUBSIDIO	\$ 8,204,824.96
CTA. 0132904136 ESTATAL CONCENTRADORA	ESTATAL	-
CTA. 0132904810 FEDERAL CONCENTRADORA	FEDERAL	1.00
CTA. 0132905760 INGRESOS PROPIOS	INGRESOS PROPIOS	245,112.79
CTA. 0183429105 S.A.R.	FEDERAL / ESTATAL	12,000.00
CTA. 0169802061 PRODEP	FEDERAL	61,443.98
CTA 0180956988 FAC	FEDERAL	0.41
CTA. 0187804407 PRODEP 2011	FEDERAL	404,466.01
CTA. 0193108155 PIFI 2012	FEDERAL	1,246.90
CTA. 0194266617 FADOES	FEDERAL	1,959.13
CTA 0111993968 Captación de Derechos 2018	INGRESOS PROPIOS	621,647.21
CTA. 0114107160 PFCE 2019		-
CTA 0114641272 ESTATAL 2020		4,079,879.85
CTA 0115152674 FEDERAL 2020		2,177,067.68
CTA 0115591481 FORO CONACYT 2020		600,000.00
SANTANDER	SUBSIDIO	\$ 59,224.30
CTA.65-50375728-6 FONDO ESTATAL	ESTATAL	14,723.97
CTA. FED 65-50376623-9 FONDO FEDERAL	FEDERAL	43,500.33
BANAMEX	SUBSIDIO	\$ -
CTA ESTATAL 7317516	ESTATAL	-
CTA FEDERAL 4220620	FEDERAL	-
CTA ESTATAL 3766506	ESTATAL	-



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE



0000017

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

Concepto	AL 31 DE AGOSTO DE 2020	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$	340,000.00
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio		-
Maquinaria, otros equipos y herramienta		-
Licencias		-
Total	\$	340,000.00

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Presupuestarias

CONCEPTO	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 69,182,948.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	600,000.00
Ley de Ingresos Recaudada	52,111,807.76

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 70,670,105.02
Presupuesto de Egresos por Ejercer	26,290,204.78
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	600,022.35
Presupuesto de Egresos Comprometido	44,979,922.59
Presupuesto de Egresos Devengado	44,979,922.59
Presupuesto de Egresos Pagado	44,979,922.59

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Información Contable

La información contable cumple con los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, así como el registro de los momentos contables del ingreso y del egreso en tiempo real de las operaciones con la finalidad de generará estados financieros confiables y oportunos.

Información Presupuestaria

El Presupuesto de Egresos ejercido al mes de Septiembre del 2020 queda de la siguiente manera:

PRESUPUESTO 2020	
CAPÍTULO	IMPORTE EJERCIDO
1000	\$ 37,557,919.76
2000	566,808.15
3000	6,307,229.16
4000	207,965.52
5000	340,000.00
TOTAL	\$ 44,979,922.59

Panorama Económico

Se ha recibido Oficio SE/32/2020 en donde hace mención del Presupuesto asignado a la Universidad por un monto de \$62,704,257.00

Según oficio SE/32/2020 se indica el presupuesto para Captación de Derechos, dando un importe de \$6,001,108.00 (Seis millones un mil ciento ocho pesos 00/100 M.N.)

Autorización e Historia

La Universidad Tecnológica de Izúcar de Matamoros surge en el año de 1997 como una respuesta a la creciente demanda para acceder a niveles de Educación Superior en la Mixteca Baja Poblana. Fue creada mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Puebla el 6 de marzo de 1998, como Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonios propios, derivado del acuerdo entre el Gobierno Federal, a través de la Secretaría de Educación Pública y el Gobierno del Estado de Puebla.

La UTIM está enclavada en una región de profundos contrastes socioeconómicos que transita de una zona eminentemente agrícola rural, a núcleos de población semiurbanos y urbanos, que requieren del desarrollo profesional de los jóvenes.

La Universidad Tecnológica de Izúcar de Matamoros ha contado con nueve rectores a lo largo de sus 20 años de fundación, inició con una matrícula de 182 alumnos, y con una oferta educativa de tres programas: TSU en Informática, TSU en Procesos Agroindustriales y TSU en Producción Alimentaria. En el año 2007, extiende su cobertura educativa al municipio de Tulcingo de Valle, Puebla, con una Unidad Académica.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE



0000018

Actualmente, la universidad cuenta con una matrícula de 1,729 estudiantes, que corresponden a 1,576 Izúcar de Matamoros y 153 en Tulcingo y se ofertan los programas de T.S.U. en Agrobiotecnología Área Vegetal, Agricultura Sustentable y Protegida, Lengua Inglesa, Tecnologías de la Información y Comunicación Área en Sistemas Informáticos, Área Administración y Evaluación de Proyectos, Contaduría, Procesos Alimentarios, Paramédico, Administración Área Capital Humano, Administración Área Administración y Evaluación de Proyectos, Administración Área Formulación y Evaluación de Proyectos, Tecnologías de Información y Comunicación Área Redes y Telecomunicaciones. Así mismo, cuenta con las Ingenierías de Agrobiotecnología, Tecnologías de la Información, Desarrollo e Innovación Empresarial, Procesos Alimentarios, Financiera Fiscal y Contador Público, Agricultura Sustentable y Protegida y Gestión de Proyectos.

Organización y Objeto Social

La actividad económica a la que pertenece la Universidad es: Escuelas de educación superior pertenecientes al sector público.

Nuestro ejercicio fiscal corresponde al 2020 bajo el régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Entre las consideraciones fiscales se está obligado a:

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se han formulado en base a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se preparan en base acumulativa cumpliendo con los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, así como el registro de los momentos contables del ingreso y del egreso en tiempo real de las operaciones con la finalidad de generar estados financieros confiables y oportunos, con apego a los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

El SAACG (Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental) que es la herramienta tecnológica que el INDETEC facilitó a las instituciones del estado tiene la característica de cumplir con los momentos contables del egreso y del ingreso, así como los estados financieros y la información emanada de la contabilidad cumplen con la normatividad vigente.

Políticas de Contabilidad Significativas

Se realiza registro de operaciones con los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables de los ingresos y egresos en apego a la normatividad, en relación a gastos anticipados se tiene reglamentada la presentación de la comprobación que no deberá ser mayor a 72 horas posteriores a la comisión.


 MTRO. MARGARITO BARBOZA CARRASCO
 RECTOR

 COORDINACIÓN GENERAL
 DE UNIVERSIDADES
 TECNOLÓGICAS
 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
 DE IZÚCAR DE MATAMOROS
 RECTORIA


 MTRA. MARÍA DEL CARMEN TZONI CANTELLA
 SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

 S.E.P
 COORDINACIÓN GENERAL
 DE UNIVERSIDADES
 TECNOLÓGICAS
 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
 DE IZÚCAR DE MATAMOROS
 SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS