

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

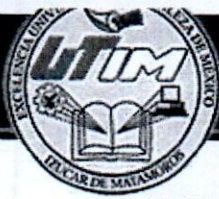
Activo

Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca del monto de \$7,394,539.36 que corresponde al saldo que presenta la cuenta Efectivo y equivalentes integrada por bancos, caja y depósito en garantía.

BANCOS/ TESORERÍA	\$	7,394,539.36
CAJA		\$2,750.57
INGRESOS PROPIOS UATV		2,693.52
INGRESOS PROPIOS		57.05
BANCOS	\$	7,382,972.79
BANCOMER		7,340,972.79
CTA.0132904136 ESTATAL		-
CTA.0132904810 FEDERAL		1.00
CTA.0132905760 INGRESOS PROPIOS		179,515.42
CTA. 0116423582 FEDERAL 2021		2,332,475.28
CTA. 0116265030 ESTATAL 2021		2,613,653.71
CTA.0183429105		12,000.00
CTA. 0116265081 NOMINA ESTATAL 2021		193,196.04
CTA. 0116265065 CAPTACIÓN DE DERECHOS 2021		-
CTA. 0116423620 NOMINA FEDERAL 2021		1,221,314.74
CTA. 0116538274 CAP. DER. REM. 2020		405.00
CTA.0169802061		61,448.64
CTA.0180956988		0.41
CTA.0187804407 PRODEP 2011-2018		404,496.67
CTA.0193108155		1,246.90
CTA.0194266617		1,959.13
CTA 0111993968 CAPTACIÓN DE DERECHOS 2018		319,259.85
SANTANDER	\$	42,000.00
CTA.65-50375728-6		0
CTA. FED 65-50376623-9		42,000.00
DEPOSITOS EN GARANTÍA	\$	8,816.00
RSPG EQUIPOS DE IMPRESIÓN S.A		8,816.00

0000013



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

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

Se informa que al día 30 de junio se cuenta con el saldo de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir por un monto de \$ 1,819,149.21 se integra de viáticos anticipados por comprobar, así como de saldos pendientes de ejercicios anteriores y en proceso legal.

Concepto	Hasta	Hasta	Hasta	Total
	90 días	180 días	365 días	
Subsidio Para El Empleo			30,131.47	30,131.47
Ana María Ruiz Nolasco			700.00	700.00
Oscar Rodríguez López			13,462.44	13,462.44
Rafael Lara García			1,162,815.04	1,162,815.04
Miguel Choy López			29,425.00	29,425.00
Francisco Isaac Suarez Estrada			762.50	762.50
Salvador Olivares Romero Se			40,500.00	40,500.00
Adriana Sánchez Lecona Se			153,402.00	153,402.00
Mario Alberto Medina Puga.			6,805.00	6,805.00
Trasposos			344,220.57	344,220.57
Captación de Derechos	35,625.19			35,625.19
Jair Mendoza Altamirano	1,300.00			1,300.00
Totales				\$ 1,819,149.21

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2020	2019
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Total		

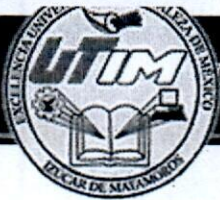
Almacén

Concepto	2020	2019
Total		

Inversiones Financieras

Concepto	2020	2019
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Total	0	0

0000014



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En el mes que se reporta se adquirió un bien (UPS de 2000 VA 1320W para el conmutador) con un valor de \$12,406.20

Concepto	Importe
Terrenos	2,000,000.00
Edificios no habitacionales	28,079,776.67
Mobiliario y equipo de administración	33,251,794.31
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	920,846.96
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	33,071,100.33
Vehículos y equipo terrestre	5,614,326.08
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,750,332.72
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	714,027.85
Software	96,118.83
Licencias	293,384.36
Total	\$ 107,791,708.11

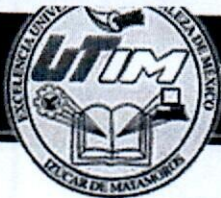
Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Equipo de Cómputo	33.33%
Equipo audiovisual	33.33%
Mobiliario y Equipo	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo Médico y Hospitalario	20%
Equipo de Transporte	20%
Equipo de Laboratorio	20%
Licencia de Software	33.33%

Estimaciones y Deterioros

Concepto	Importe
Mobiliario y equipo de administración	23,855,776.77
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,377,411.62
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	32,412,326.90
Vehículos y equipo terrestre	5,389,536.47
Maquinaria, otros equipos y herramientas	762,080.86
Software	404,165.78
Total	\$ 65,201,298.40

0000015



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

Valor en libros

Concepto	Importe
Bienes Muebles e Inmuebles	107,791,708.11
Depreciación, deterioro y amortización	65,201,298.40
Valor en libros	\$ 42,590,409.71

Pasivo

Cuentas por Pagar

Se anexan al presente un listado de las deudas que corresponden a las cuentas por pagar a Corto Plazo con un importe de **\$3,323,584.27** 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 Junio, es pertinente señalar que los Impuestos y así como las cuotas al ISSSTEP se pagaran antes del día 17 Julio 2021.

Concepto	Importe
Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo	637,585.46
Comercializadora JL CALPER de Puebla SA De C.V.	42,571.65
Ferroléctrica Independencia, SA. de CV.	860.32
LACIENE SA DE CV	34,400.63
Manuel Dávila Vera	6,203.10
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2,085,363.49
Ingresos Propios	35,625.19
Otras cuentas por pagar a corto plazo	480,974.43
Total	\$ 3,323,584.27

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

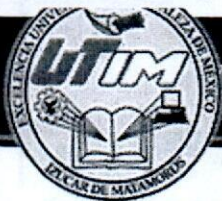
Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Junio	Acumulado
Ingresos de gestión	16,595.09	195,130.05
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,165,376.86	33,559,469.84
Total	\$ 6,181,971.95	\$ 33,754,599.89

Ingresos de Gestión

Concepto	Junio	Acumulado
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros	16,595.09	195,130.05

0000016



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Concepto	Junio	Acumulado
Subsidio Ordinario Estatal	3,061,918.00	16,840,549.00
Subsidio Ordinario Federal	3,061,918.00	15,309,590.00
Rendimientos Federales	734.86	3,215.02
Captación de Derechos 2021	29,801.00	804,837.00
Remanentes de Captación de Derechos 2020	11,005.00	601,278.82
Total	\$ 6,165,376.86	\$ 33,559,469.84

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Junio	Acumulado
Servicios Personales	3,931,965.55	25,533,217.23
Materiales y Suministros	82,091.02	227,501.98
Servicios Generales	1,269,614.83	3,016,066.26
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	-	990.00
Total	\$ 5,283,671.40	\$ 28,777,775.47

II. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	Importe
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	48,480,514.01

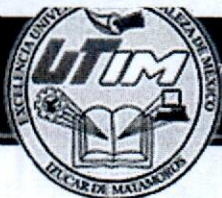
Patrimonio Contribuido

Concepto	Importe
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	39,788,510.40

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultados del ejercicio anteriores (Ahorro/Desahorro)	3,715,179.19
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,976,824.42
Total	8,692,003.61

0000017



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

IV. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Ingresos	Importe
1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 33,754,599.89
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
4. Total de Ingresos Contables	\$ 33,754,599.89

Egresos	Importe
1.-Total de Egresos Presupuestarios	28,790,181.67
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	12,406.20
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	-
4. Total de Gastos Contables	\$ 28,777,775.47

Los ingresos contables no presupuestales corresponden a un bien (UPS de 2000 VA 1320W para el conmutador) adquirido en el mes que se reporta.

b) NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables

Concepto	Importe
Valores	0
Emisión de obligaciones	0
Avales y Garantías	0
Juicios	0
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0
Bienes concesionados o en comodato	0

Presupuestarias

Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 69,529,110.82
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	667,348.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 33,754,599.89

0000018



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

Egresos	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 70,662,380.58
Presupuesto de Egresos por Ejercer	41,872,198.91
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	28,853,515.67
Presupuesto de Egresos Devengado	28,790,181.67
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 28,772,118.96

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de la Universidad reportan la situación económica, financiera y presupuestal al 30 de junio de 2021; dichos informes constituyen el producto final de su contabilidad y son elaborados de acuerdo a la a la normatividad emitida por el CONAC, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

2. Panorama Económico y Financiero

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.

Se firmó convenio específico para la asignación de recursos financieros para la operación de las Universidades Tecnológicas del Estado de Puebla quedando un presupuesto autorizado por \$ 64,289,194.00

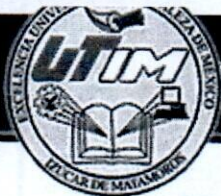
3. Autorización e Historia

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.

Actualmente, la universidad cuenta con una matrícula de 913 estudiantes, que corresponden a 830 a Izúcar de Matamoros y 83 en Tulcingo; se ofertan los programas de T.S.U. en Administración Área Capital Humano, Administración Área Formulación Y Evaluación De Proyectos, Agricultura Sustentable Y Protegida, Agrobiotecnología Área Vegetal, Contaduría, Lengua Inglesa, Paramédico, Procesos Alimentarios, Tecnologías De La Información Área Desarrollo De Software Multiplataforma y Tecnologías De La Información Área Infraestructura De Redes Digitales. Así mismo, cuenta con las Ingenierías de Agricultura Sustentable Y Protegida, Agrobiotecnología, Desarrollo Y Gestión De Software, Procesos Alimentarios, Redes Inteligentes Y Ciberseguridad y Desarrollo, Gestión De Software, Tecnologías De La Información y Financiera Fiscal Y Contador Público; y Licenciaturas en Contaduría, Gestión De Negocios Y Proyectos, Gestión Del Capital Humano y Técnico Superior Universitario.

0000019



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

4. 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 2021 bajo el régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Entre las consideraciones fiscales se está obligado a:

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Declaración Informativa mensual de Proveedores
- Entero de retención mensual de ISR por servicios profesionales.

5. 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.

6. 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.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Universidad no realiza operaciones en moneda extranjera con los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan.

8. Reporte Analítico del Activo

Muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes identificados y cuantificados en términos monetarios de que dispone la Universidad para el desarrollo de sus actividades y que al cierre del mes muestra las siguientes cantidades:

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Total del Activo	50,818,674.82	20,857,148.99	19,871,725.53	51,804,098.28	985,423.46

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

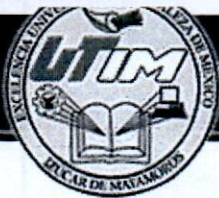
La Universidad Tecnológica de Izúcar de Matamoros no cuenta con fideicomisos, Mandatos y Análogos; por lo tanto, no hay información que presentar.

10. Reporte de la Recaudación

La recaudación de la Universidad Tecnológica de Izúcar de Matamoros se basa principalmente por los siguientes conceptos, mismos que por convenio son captados por la Secretaría de Finanzas del estado:

- Inscripción o reinscripción cuatrimestre Técnico Superior
- Inscripción o reinscripción cuatrimestral a Ingeniería
- Expedición de constancias de estudios
- Por ficha para examen de ingreso a T.S.U. e Ingeniería
- Duplicado de certificados

0000020



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE IZÚCAR DE MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2021

- Por resello de credencial de estudiante
- Reposición de credencial

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

Las deudas de la Universidad corresponden a Retenciones por salarios, Impuestos por pagar derivados de la relación laboral con sus trabajadores, así como algunos proveedores resultado de compromisos formales de pago que tiene la Universidad.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Total del Pasivo	3,236,461.36	6,838,580.24	6,925,703.15	3,323,584.27	87,122.91

12. Calificaciones otorgadas

En el periodo la universidad no cuenta con evaluaciones

13. Proceso de Mejora

Para la mejora y el aseguramiento integral de la calidad de la oferta educativa y servicios educativos que ofrece la Universidad, así como ampliar las oportunidades de acceso y permanencia de las y los estudiantes, la Universidad proporciona diferentes cursos a sus trabajadores para poder brindar una atención de calidad y estar preparados para el retorno después de la pandemia por COVID-19.

14. Segmentos

La Universidad no tiene información que presentar por segmentos

15. Partes Relacionadas

La Universidad Tecnológica de Izúcar de Matamoros no tiene partes relacionadas; por lo tanto, no hay información que presentar.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.


MTRO. MARGARITO BARBOZA CARRASCO
RECTOR


MTRA. MA DEL CARMEN TZONI CANTILLANO
SECRETARIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
Gobierno de Puebla
UNIVERSIDADES
TECNOLÓGICAS
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE IZÚCAR DE MATAMOROS
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

0000021