

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos de Gestión:

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO / RUBRO	Diciembre 2022	Diciembre 2021	OBSERVACIONES
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	10,409,174.59	10,033,693.00	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	5,945,277.45	5,670,246.00	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	INGRESOS PROPIOS	1,203,795.00	955,211.12	Ingresos por inscripciones, credenciales, constancias, títulos, etc.
OTROS INGRESOS	OTROS INGRESOS	1,566,163.07	5,796.07	Cursos, Capacitaciones, Apoyo compra robot, Rendimientos Financieros
Total		\$19,124,410.11	\$16,664,946.19	

Gastos y Otras Pérdidas:

	Diciembre 2022	Diciembre 2021	OBSERVACIONES
Servicios Personales	13,809,412.34	13,271,555.22	Sueldos por honorarios asimilados a salarios, pago de prestaciones económicas como despensa y material didáctico, prima vacacional y gratificación anual, así como prestaciones en especie, apoyo para lentes, canastilla de maternidad y material educativo.
Materiales Y Suministros	1,083,530.87	766,391.93	Pago de combustibles y lubricantes, material de papelería, suministros y consumibles de equipo de cómputo, artículos deportivos y uniformes para el personal docente y administrativo, herramientas menores y compra de artículos de

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

			cafetería.
Servicios Generales	2,588,693.3	1,989,307.53	Pago de servicios básicos como energía eléctrica, telefonía tradicional y celular, servicio postal y fletes, servicio de limpieza, servicio de vigilancia, capacitación y adiestramiento del personal docente, pago de viáticos y pasajes terrestres y aéreos; así como la realización de actividades académicas y culturales para reforzar la educación de nuestros alumnos, entre otros gastos.
Total	\$ 17,481,636.51	\$ 16,027,254.68	

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

Efectivo y Equivalente.

	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Bancos / Tesorería	5,375,914.57	5,001,717.29
Caja	0.00	000
Total	\$ 5,375,914.57	\$ 5,001,717.29

Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

	Diciembre 2022	Diciembre 2021	VENCIMIENTO
Deudores Diversos	9,971.40	7,038.69	30 días
Subsidio al Empleo	4.33	4.33	30 días
ISR Retención bancaria	3,698.90	3,698.90	
Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	0.23	
Total	\$13,674.63	\$10,742.15	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Derechos a recibir bienes o servicios.

	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Depósitos en Garantía	62,294.00	62,294.00
Anticipo a Proveedores	0.23	0.00
Total	\$ 62,294.23	\$62,294.00

Inventarios.

No Aplica

Almacenes.

No aplica

Inversiones Financieras.

No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

CONCEPTO	COSTO DE ADQUISICIÓN	METODO	Depreciación acumulada A Diciembre 2022	Características del Bien
Bienes Inmuebles	84,202,566.67	LINEAL	- 14,530,790.62	Estado físico bueno
Mobiliario y Equipo de Administración	12,083,202.14	LINEAL	-10,585,072.67	Estado físico bueno
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	801,508.22	LINEAL	-347,677.15	Estado físico bueno
Vehículos Y Equipo De Transporte	3,392,012.00	LINEAL	-2,468,435.67	Estado físico bueno
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	11,049,071.38	LINEAL	-7,949,709.52	Estado físico bueno
Equipo Instrumental, Médico y de laboratorio	54,220.00	LINEAL	-21,688.00	Estado físico bueno
Total	\$111,582,580.41		\$ -35,903,373.63	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

CONCEPTO	COSTO DE ADQUISICIÓN	METODO	Depreciación acumulada A Diciembre 2022	Características del Bien
Activos Intangibles	1,387,240.83	LINEAL	-1,129,941.67	Estado físico bueno
Total	\$ 1,387,240.83		\$ -1,129,941.67	

Estimaciones y Deterioros.

No aplica

Otros Activos.

No Aplica

Pasivo

Cuentas y Documentos por Pagar (Vencimiento a 90 Días)

Concepto	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Proveedores por pagar a corto plazo	33,596.98	17,349.00
Otras cuentas por pagar a corto plazo	10,744.89	5,095.69
Impuestos por Pagar	390,371.05	184,415.14
Serv. Pers. Por pagar a corto plazo	2,268.82	
Total Cuentas Por Pagar	\$ 436,981.74	\$ 206,859.83

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

No Aplica

Pasivos Diferidos.

No Aplica

Provisiones.

No aplica

Otros Pasivos

No aplica

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Patrimonio Contribuido	108,670,835.27	74,623,117.23
Resultado de Ejercicios Anteriores	-25,912,438.79	-26,712,380.53
Resultado del Ejercicio	-2,177,362.75	-3,043,220.29
Reservas	502,931.24	3,985,197.02
Total	\$ 81,083,964.97	\$ 48,852,713.43

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Efectivo y Equivalentes

	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Bancos/Tesorería	5,375,914.57	5,001,717.29
Caja		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 5,375,914.57	\$ 5,001,717.29

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

Concepto	Diciembre 2022	Diciembre 2021	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
Equipo de transporte	373,900.00		REMANENTES SUB. ESTATAL EJERCICIO 2021
Equipo de computo	44,362.00	34,594.00	INGRESOS PROPIOS
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,438,400.00		ESTATAL
TOTAL	\$ 1,856,662.00	\$ 34,594.00	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos.

Concepto	2022	2021
Resultados del ejercicio (ahorro / desahorro)	-2,177,362.75	-3,043,220.29
Movimientos de partidas que no afecten el efectivo	3,856,480.10	3,698,260.80
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	3,820,136.35	3,680,911.80
Incrementos en cuentas por pagar de actividades de operación	36,343.75	17,349.00
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	1,679,117.35	655,040.51