

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos y Otros Beneficios:

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO / RUBRO	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023	OBSERVACIONES
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	7,032,920.00	10,021,352.40	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	6,106,179.00	6,977,059.82	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	INGRESOS PROPIOS	677,075.20	1,589,405.61	Ingresos por inscripciones, credenciales, constancias, títulos, etc.
OTROS INGRESOS	OTROS INGRESOS	4,561.39	737.32	Cursos, Capacitaciones, Apoyo compra robot, Rendimientos Financieros
Total		\$13,820,735.59	\$18,588,555.15	

Gastos y Otras Pérdidas:

	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023	OBSERVACIONES
Servicios Personales	5,746,748.88	14,019,811.78	Sueldos por honorarios asimilados a salarios, pago de prestaciones económicas como despena 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	457,168.42	1,362,312.21	Pago de combustibles y lubricantes, material de papelería, suministros y

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

			consumibles de equipo de cómputo, artículos deportivos y uniformes para el personal docente y administrativo, herramientas menores y compra de artículos de cafetería.
Servicios Generales	1,383,905.81	3,095,326.04	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	\$ 7,587,823.11	\$ 18,477,450.03	

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

Efectivo y Equivalente.

	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023
Bancos / Tesorería	12,518,207.98	6,629,655.51
Caja	2,500.00	0.00
Total	\$ 12,520,707.98	\$ 6,629,655.51

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023	VENCIMIENTO
Deudores Diversos	14,421.28	4,121.44	30 días
Total	\$ 14,421.28	\$ 4,121.44	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

Derechos a recibir bienes o servicios.

	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023
Depósitos en Garantía	62,294.00	62,294.00
Anticipo a Proveedores	3,298.80	965.00
Total	\$ 65,592.80	\$ 63,259.00

Inventarios.

No Aplica

Almacenes.

No aplica

Inversiones Financieras.

No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

CONCEPTO	COSTO DE ADQUISICIÓN	METODO	Depreciación acumulada A JUNIO 2024	Características del Bien
Bienes Inmuebles	99,813,673.64	LINEA RECTA	- 19,260,383.01	Estado físico bueno
Mobiliario y Equipo de Administración	12,101,584.41	LINEA RECTA	- 11,423,563.08	Estado físico bueno
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	801,508.22	LINEA RECTA	- 777,002.60	Estado físico bueno
Vehículos Y Equipo De Transporte	3,392,012.00	LINEA RECTA	- 2,878,368.67	Estado físico bueno
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	10,142,025.70	LINEA RECTA	- 9,027,109.58	Estado físico bueno
Equipo Instrumental, Médico y de laboratorio	54,220.00	LINEA RECTA	- 37,954.00	Estado físico bueno
Total	\$126,305,023.97		\$ - 43,404,380.94	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

CONCEPTO	COSTO DE ADQUISICIÓN	METODO	Depreciación acumulada A JUNIO 2024	Características del Bien
Activos Intangibles	1,368,443.99	LINEA RECTA	- 1,253,582.50	Estado físico bueno
Total	\$ 1,368,443.99		\$ - 1,253,582.50	

Estimaciones y Deterioros.

No aplica

Otros Activos.

No Aplica

Pasivo

Cuentas y Documentos por Pagar (Vencimiento a 90 Días)

Concepto	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023
Proveedores por pagar a corto plazo		86,820.32
Otras cuentas por pagar a corto plazo	4.62	4,498.77
Impuestos por Pagar	110,738.86	340,978.05
Total Cuentas Por Pagar	\$ 110,743.48	\$ 432,297.14

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 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023
Patrimonio Contribuido	123,517,558.52	107,810,451.55
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 36,372,755.91	-27,639,218.88
Resultado del Ejercicio	2,416,526.28	-3,787,626.38
Reservas	6,172,711.78	1,204,079.80
Total	\$ 95,734,040.67	\$ 77,587,686.09

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Efectivo y Equivalentes

	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023
Bancos/Tesorería	12,518,207.98	6,629,655.51
Caja	2,500.00	
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 12,520,707.98	\$ 6,629,655.51

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

Concepto	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	77,056.00	INIFED
Equipo de cómputo y Tecnologías de la Información	0.00	12,998.99	INGRESOS PROPIOS
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	30,394.04		
TOTAL	\$ 30,394.04	\$ 90,054.99	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos.

Concepto	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023
Resultados del ejercicio (ahorro / desahorro)	2,416,526.28	-3,787,626.38
Movimientos de partidas que no afecten el efectivo	3,816,386.20	3,984,671.35
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	3,816,386.20	3,898,731.50
Incrementos en cuentas por pagar de actividades de operación	0.00	85,939.85
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	6,232,912.48	197,044.97

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	13,820,735.59
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00

4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	13,820,735.59
---	----------------------

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024	
(Cifras en pesos)	
1. Total de egresos presupuestarios	7,618,217.15

2. Menos egresos presupuestarios no contables	30,394.04
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	0.00
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	0.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	30,394.04
2.9 Activos biológicos	0.00
2.10 Bienes inmuebles	0.00
2.11 Activos intangibles	0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	0.00
2.13 Obra pública en bienes propios	0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital	0.00
2.15 Compra de títulos y valores	0.00
2.16 Concesión de prestamos	0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19 Amortización de la deuda publica	0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros egresos presupuestales no contables	0.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024
(Pesos)

3. Más Gastos Contables No Presupuestales	3,816,386.20
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,816,386.20
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6 Otros gastos	0.00
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	0.00
4. Total de Gastos Contable (4 = 1 - 2 + 3)	11,404,209.31

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

 DR. OCTAVIO FERNÁNDEZ ZAMORA RECTOR	 C.P.C. NANCY GUADALUPE SANTILLAN RABELO SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
--	---