

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL USUMACINTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

(En Pesos Mexicanos)

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley de Contabilidad, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados contables cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) NOTAS DE DESGLOSE I) INFORMACIÓN CONTABLE

El ente público deberá informar lo siguiente:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


| | |
|---------------------------------|------------------------|
| ACTIVO | \$99,260,465.50 |
| ACTIVO CIRCULANTE | \$12,637,679.64 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$7,628,113.74 |


| | |
|------------------|--------------------|
| EFFECTIVO | \$26,554.71 |
|------------------|--------------------|

En el mes el saldo de efectivo refleja \$26,554.71 de los cuales \$21,554.71 que corresponde al efectivo pendiente por depositar por captación de recursos en la Caja y \$5,000.00 se asignó como fondo fijo al área de recursos materiales para gastos menores.

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| BANCO / TESORERIA | \$7,599,559.03 |
|--------------------------|-----------------------|

| Suc/Cuenta | Saldo a 28 de Febrero de 2018 | Fuente del Recurso |
|----------------------|-------------------------------|--|
| Banamex, S.A. | 7,596,216.56 | |
| 318 6490893 | 51,388.81 | POA Federal Concentradora |
| 318 6513400 | 26,878.30 | Asignación de Recursos al Programa de la Universidad Nacional Abierta y a Distancia (UNAD) |
| 318 6513419 | 24,838.14 | Asignación de Recursos al Programa de Mejoramiento al Profesorado (PROMEP) |
| 318 6518348 | 89,015.60 | Ingresos por Servicios Tecnológicos (SERV TEC) |
| 7006 2841123 | 559,830.55 | Pemex Exploración y Producción (PEMEX) |
| 7006 2904176 | 24,753.83 | Cuerpos Académicos. |
| 7009 2455139 | 250.00 | Recursos Propios 2016 |
| 7009 2602816 | 4,782,857.39 | Habilidades Digitales para Todos (HDT) |
| 7010 462883 | 0.00 | Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP 2015) |


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL ÁREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

| | | |
|----------------------------|-----------------|--|
| 7010 6682559 | 19,203.47 | Recursos Propios 2017 |
| 7010 4107050 | 195.56 | POA Estatal Concentradora 2017 |
| 7010 6479613 | 29,697.70 | POA Federal Especifica 2017 |
| 7010 6874733 | 32,404.51 | PEMEX HORSÁ |
| 7010 6874741 | 650,444.64 | PEMEX SAMAR |
| 7011 3463315 | 6,307.10 | POA Estatal Especifica 2017 |
| 7011 5258425 | 0.00 | Cocina Tradicional |
| 7012 3382240 | 17,773.80 | CONACYT / Apoyo a Madres Mexicanas Jefas de Familia 2017 |
| 7012 3382259 | 0.00 | SEP / SAGARPA / Extensionismo Joven 2017 |
| 7012 5755168 | 164,742.23 | Recursos Propios 2018 |
| 7012 3428739 | 0.00 | Inclusión y la Equidad Educativa 2017 |
| 7012 5420107 | 886,458.56 | POA Estatal Concentradora 2018 |
| 7012 5657050 | 229,176.37 | POA Estatal Especifica 2018 |
| BBVA Bancomer, S.A. | 3,342.47 | |
| 7681 0104228367 | 3,342.47 | Programa de Fortalecimiento de la Calidad en Instituciones Educativas 2015 |

En el mes hubo movimientos bancarios debido a la ministración de los recursos por ingresos propios, participaciones estatales y programados al presupuesto para su ejecución en el ejercicio 2018, también hubo movimientos por ministración de ingresos por convenios de programas federales creados, así como los de rendimientos financieros. Cabe mencionar que también hubo movimientos por los gastos de operación en la ejecución de los remanentes de recursos Estatales-Federales y recursos propios según lo reprogramado en el presupuesto del ejercicio 2018, así como egresos de los recursos por convenios, servicios tecnológicos, en atención a las necesidades de esta Institución educativa; egresos de programas y proyectos federales y los propios creados según los fines y cumplimiento para los que fueron creados, así como las comisiones financieras generadas por manejo de cuentas bancarias y cheques girados.

DEPOSITOS DE FONDO DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION \$2,000.00

En el mes se refleja el saldo de \$2,000.00 por depósito en garantía a Radio Móvil Dipsa, S.A. de C.V. por la adquisición de un equipo celular en sistema plan en el 2005.

DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$5,009,565.90

De los cuales corresponde a:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$3,807,425.49

En el mes se refleja un saldo de \$3,807,425.49 en la cuantas por cobrar, de los cuales \$3,807,425.49 corresponde a los ingresos por convenio con Pemex Exploración y Perforación de las estimaciones 141, 142, 144 y 145 del contrato 6488158150.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|-------------------------|--------------|------|------------------------|----------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CP | 3,807,425.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$233,190.95

En el mes se refleja el saldo de \$233,190.95 en la cuenta de deudores diversos por cobrar a corto plazo, debido a las diferencias en cálculos de nóminas, así como a gastos por comprobar por comisiones y pagos a proveedores; de los cuales \$1,850.01 corresponden a Mari Carmen Bravo Guzmán, \$0.20 a Lenin Atocha


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERON ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

Jiménez Grajales, \$0.20 a Leonor Jiménez López, \$902.36 a la Universidad Tecnológica del Usumacinta, \$0.20 a Alberto Cruz Hernández, \$0.20 al Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, \$0.08 a Lázaro Bolón Cruz, \$0.20 a Manuela de Jesús Cambranes Chi, \$0.20 a Martha María Castro Luna, \$0.40 a Lourdes verónica León Medrano, \$0.20 a Julia Patricia Macossay Padilla, \$0.20 a Martín Gerardo Martínez Valdés, \$0.20 a Patricia del Carmen Paredes Suarez, \$0.40 a Tomas Alberto Pino Díaz, \$0.20 a Jesús Alberto Ramírez Alamilla, \$0.20 a Elías Rivera Custodio, \$0.20 a Víctor Hugo Virgilio Méndez, \$0.01 al Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores, \$1,418.32 a Pedro Jesús Solís Pinto, \$46.50 a Estaciones de Auto S.A. de C.V., \$0.20 a Marcos Antonio Arcos Jiménez, \$1.20 a Rosa Ana Chan Cámara, \$0.20 a Lucio Alberto García Ramírez, \$37,320.00 a la Secretaría de Planeación y Finanzas por los ingresos propios reportados del mes de diciembre 2017, \$0.08 a Operadora De Programas de Abasto Múltiple S.A. de C.V., \$0.60 a José Antonio Luna Castillo, \$0.20 a Claudia Landero Rodríguez, \$0.56 a Comunicación Estratégica Samar, S.A. de C.V., \$0.01 a Servicios Horsa de la Rivera de México S.A. de C.V., \$0.20 Viridiana Gil Saucedo, \$191,647.00 a Secretaría de Hacienda y Crédito Público y \$0.40 a Juan Antonio López Cortes.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|------------------------|------------|------|---------------------|-------------|
| DEUDORES DIVERSOS A CP | 233,190.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO

\$968,949.46

En el mes se refleja el saldo en la cuenta de otros derechos a recibir efectivo y equivalente de \$968,949.46 de los cuales \$25,846.00 corresponde a subsidios al empleo, \$11.05 a ajustes netos de nómina y \$760,465.35 al IVA Acreditable e \$182,627.06 IVA a favor.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|--|------------|------|---------------------|-------------|
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CP | 968,949.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ALMACENES

0.00

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

0.00


En el mes hubo entrada y salida en el almacén por \$214,054.72 no quedando saldo pendiente.


ACTIVO NO CIRCULANTE

\$86,622,785.86

Representa las Adquisiciones de Activos Adquirido desde el Ejercicio 2003 – 2017 y 2018.

| | |
|--|----------------------|
| 1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE | 86,622,785.86 |
| 1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 49,999,665.53 |
| 1.2.3.1 TERRENOS | 5,000,000.00 |
| 1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 44,999,665.53 |
| 1.2.4 BIENES MUEBLES | 35,437,906.71 |
| 1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 8,138,329.05 |
| 1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 23,118,100.08 |
| 1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 380,234.18 |


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL ÁREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

| | |
|---|---------------------|
| 1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE | 3,218,750.82 |
| 1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 499,780.88 |
| 1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | 82,711.70 |
| 1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES | 1,185,213.62 |
| 1.2.5.1 SOFTWARE | 500,328.73 |
| 1.2.5.4 LICENCIAS | 684,884.89 |

En el mes hubo movimiento por adquisición de activos no circulante por \$100,119.27

| FECHA DE COMPRA | FUENTE DE FINANCIAMIENTO | DESCRIPCION DEL BIEN | No. FACTURA | No. CHEQUE O TRANSFERENCIA | IMPORTE | PROVEEDOR |
|-----------------|---|-----------------------------|-------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 28-Feb-18 | RAMO FEDERAL / REMANENTE / CONVENIOS PEMEX 2017 | MOBILIARIOS DE OFICINA | C4057 | T080183 | 42,752.02 | OFILINEA DEL SURESTE SA DE CV |
| 13-Feb-18 | RAMO FEDERAL / REMANENTE / CONVENIOS PEMEX 2017 | IMPRESORA Y PINZA DE SELLOS | A93 | T55597 | 11,701.73 | GERARDO DAVID SARAO CENTENO |
| 20-Feb-18 | RAMO FEDERAL / REMANENTE / CONVENIOS PEMEX 2017 | ESCANER | 222 | T170051 | 28,965.52 | ROSA ALBA SAN MARTIN DEL ANGEL |
| 20-Feb-18 | RAMO FEDERAL / REMANENTE / CONVENIOS PEMEX 2017 | ESCANER | 222 | T170051 | 16,700.00 | ROSA ALBA SAN MARTIN DEL ANGEL |
| SUMAS | | | | | 100,119.27 | |

Cabe mencionar a la fecha de presentar esta información no se muestra depreciación alguna de los activos no circulantes adquiridos en ejercicios anteriores, debido a que en su momento de creación de la Universidad Tecnológica del Usumacinta, el Comité Administrador del Programa Estatal de Construcción de Escuelas (CAPECE) hoy siendo El Instituto Tabasqueño de la Infraestructura Física Educativa (ITIFE) quien se encarga de ejercer los recursos federales para la construcción de escuelas, realizó las adquisiciones de bienes para equipamiento de los edificios de esta Universidad, facturando por monto global los bienes que integran cada equipamiento de cada edificio, no detallando el costo por cada bien, de manera que para aplicar la depreciación se requiere el apoyo de un perito valuador facultado, quien debe dar fe y legalidad a la determinación del costo de cada bien que integran en monto total por cada factura.

PASIVOS
PASIVO CIRCULANTE
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

\$3,091,541.16
\$3,091,541.16
\$3,042,282.70

De los cuales le corresponde a:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$0.00

En el mes no quedan saldo la cuenta de Servicios Personales por pagar a corto plazo.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|--|------|------|---------------------------|----------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE

L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

PROVEEDORES POR PAGAR ACORTO PLAZO

\$600.00

En el mes se refleja saldo la cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo \$600.00 debido a diferencia de pago al proveedor Automóviles Monterrey, S.A. de C.V. por renta de vehículos para realizar actividades en la prestación de servicios a Pemex.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|-------------------------------------|--------|------|---------------------|-------------|
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$2,552,873.29

En el mes se refleja \$2,552,873.29 en la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto plazo, de los cuales \$1,767,964.80 corresponde a Retenciones de Impuestos por pagar a corto plazo (\$344,586.20 son de ISR Retenciones por Salarios, \$5.40 de ISR Retenciones por Servicios Profesionales, \$33,018.61 de ISR Retenciones Asimilados al Salario, \$776,814.23 de IVA Traslado, \$522,568.62 de IVA por Traslado, \$0.91 a ISR por Arrendamiento, \$80,805.18 de IVA por Pagar, \$10,165.65 de IMSS); \$475,915.07 corresponde a Retenciones de Seguridad Social, de los cuales \$418,908.92 son de aportaciones de ISSET, \$57,006.15 de aportaciones de IMSS); así como Otras Retenciones en Nomina por \$308,993.42 de los cuales \$461.91 corresponde al Instituto FONACOT, \$242,069.81 a INFONAVIT, \$128.32 a ISSET, \$135.20 a financiera Atenas, \$30.00 a Seguro de vida de INFONAVIT, \$60,400.00 a Caja de Ahorro, \$1.18 a Pensión Alimenticia y \$5,767.00 a prestaciones a corto plazo de ISSET.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|---|--------------|------|---------------------|-------------|
| RETENCIONES DE IMPUESTO POR PAGAR A CP | 1,767,964.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL | 475,915.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| OTRAS RETENCIONES EN NOMINAS | 308,993.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |


DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

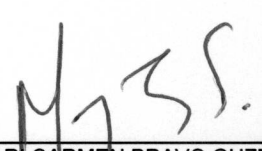
\$0.00

En el mes no se refleja saldo en la cuenta de devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|--|------|------|---------------------|-------------|
| DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CP. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$488,809.41

En el mes se refleja \$488,341.4 en otras cuentas por pagar a corto plazo, debido a diferencia de pagos a acreedores diversos, así como a proveedores, de los cuales; \$37,256.00 de Secretaría de Hacienda y Crédito Público, \$0.58 de Nury Muñoz Díaz, \$0.20 a Juan Gabriel Sánchez Vázquez, \$179.52 a Marcos Antonio Arcos Jiménez, \$0.20 a Cristy Yanina Blancas Mendoza, \$0.20 a Manuela del Jesús Cambranes Chi, \$0.40 a Juan Francisco Chávez Dehesa, \$0.40 a Guadalupe Honorio López \$0.20 a Patricia del Carmen Paredes Suarez, \$401,912.00 a Estímulos Fiscales, \$0.20 a Pedro Jesús Solís Pinto, \$0.20 a Yuridia Cámara Rodríguez, \$0.34 a Hilario del Carmen Hidalgo López, \$0.14 José Baltazar Ramos Ruíz, \$10.00 a Griselda Martínez Sánchez, \$0.20 a Andrés Jesús Paredes Ruíz, \$0.20 a Enrique Jiménez Villegas, \$0.76 a Denis Soledad Nah Contreras, \$0.20 a Guillermo Salvador Morales, \$0.01 a Rafael de la Torres Pérez, \$1.80 a Ingresos no identificados, \$56.25 a Patricia Mosqueda Álvarez, \$1,250.00 de Banamex, S.A. por comisiones bancarias de la cuenta 7009 2455139, \$0.40 a Jesús Alberto Ramírez Alamilla, \$46,197.00 a Secretaría de Hacienda y Crédito Público, \$0.53 a Grupo Sarmaj de México, S.A. de C.V., \$0.80 a Juan Francisco López Campo, \$7.24 a Julio Cesar Ruíz Domínguez, \$0.20 a Jesús Manuel Polocroniades Jiménez, \$0.20 de Mónica Arias Hernández, \$468.00 a Johana Arlin Blancas Herrera, \$1.70 a Rosa Ana Chan Cámara, \$1,318.98 a Secretaría a Juan de Planeación Y Finanzas, \$0.01 a Carlos Damián Hernández Díaz, \$0.20 a Betsabe Aguilar Álvarez, \$12.00 a Gustavo Arellano Lastra, \$0.20 a Lourdes Verónica León Medrano, \$0.20 a Mariela del Carmen Sánchez Díaz, \$0.38 a Radio Móvil Dipsa S.A. de C.V., \$0.22 a Agencias Mercantiles S.A. de C.V., \$0.01 a Luis Antonio Quesada Zepeda, \$0.01 a Jeremías Vasconcelos Aguilar, \$30.00 a Juan Francisco Hernández Gómez, \$100.01 a Electrónica Nh, S.A. de C.V., \$0.01 a Comercial de Pinturas del Sureste, S.A. de C.V., \$0.03 a Prefabricados de Palenque S.A. de C.V., \$0.03 a Sodexo Motivación Solutions México S.A. de C.V., \$0.20 a José Antonio Bolívar Gorra, \$0.20 a Bracilia Alamina Cardeña, \$0.20 a Juan Carlos Castro Gobin, \$0.20 a María José Macossay Padilla e Impuestos por pagar \$0.25

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|------------------------------|------------|------|---------------------------|----------------|
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP | 488,809.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

\$49,258.46

En el mes se refleja \$49,258.46 en la cuenta de Otros Pasivos a Corto Plazo, debido a ingresos por reclasificar por \$49,201.00 a la cuenta Banamex, S.A. 0318 6518348 de servicios tecnológicos, \$15.64 de la cuenta Banamex, S.A. 7009 2455139 de recursos propios 2016, \$38.45 de la cuenta Banamex. S.A. 0318 6490893 concentradora federal y \$3.37 de la cuenta Banamex, S.A. 7010 6479613 especifica federal 2017.

| VENCIMIENTO A: | 90 | 180 | Menor o Igual a 365 | Mayor a 365 |
|-----------------------------|-----------|------|---------------------------|----------------|
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 49,258.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

\$9,212,026.82

Al mes se integran los ingresos de gestión de la siguiente manera:



L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL ÁREA FINANCIERA Y
CONTABLE



L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS



DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

| | | |
|-----------------------------|---------|--------------|
| PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE | | 15,240.24 |
| INGRESOS PROPIOS | | 158,032.50 |
| INGRESOS POR SUBSIDIOS | ESTATAL | 1,772,716.84 |
| | FEDERAL | 0.00 |
| INGRESOS POR CONVENIOS | | 7,266,037.24 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

\$13,081,227.18

Al mes se integran los Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas de la siguiente manera:

| | |
|---------------------------------|--------------|
| SERVICIOS PERSONALES | 3,464,050.05 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 343,396.71 |
| SERVICIOS GENERALES | 9,253,180.42 |
| TRANSF,ASIG,SUBS,Y OTRAS AYUDAS | 20,600.00 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$96,168,924.34

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$96,168,924.34

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

\$74,012,337.30

APORTACIONES

\$74,012,337.30

Esta cuenta refleja el Patrimonio de la Institución, adquiridos con recursos provenientes de ejercicios anteriores (2003-2017), por la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles. Así como adquisiciones en el presente ejercicio. En el mes no hubo movimiento en el patrimonio contribuido.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO


\$22,156,587.04

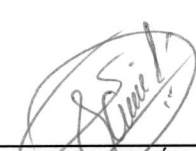
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

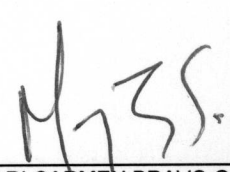
\$26,025,787.40

Representa los resultados de cada uno de los ejercicios desde el ejercicio de creación en que realizo actividades esta Universidad (2003-2017), en el mes no hubo movimiento en la cuenta de ejercicios anteriores.

| | |
|------------------------------|----------------|
| Resultado del Ejercicio 2003 | 2,878,843.09 |
| Resultado del Ejercicio 2004 | - 2,347,561.00 |
| Resultado del Ejercicio 2005 | - 651,130.27 |
| Resultado del Ejercicio 2006 | 725,792.51 |
| Resultado del Ejercicio 2007 | 532,569.77 |
| Resultado del Ejercicio 2008 | - 921,869.57 |
| Resultado del Ejercicio 2009 | 46,413.73 |
| Resultado del Ejercicio 2010 | 2,302,309.67 |


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

| | |
|------------------------------|-----------------|
| Resultado del Ejercicio 2011 | 10,045,488.92 |
| Resultado del Ejercicio 2012 | 2,377,534.24 |
| Resultado del Ejercicio 2013 | 83,242.14 |
| Resultado del Ejercicio 2014 | 3,741,261.31 |
| Resultado del Ejercicio 2015 | 40,730,757.35 |
| Resultado del Ejercicio 2016 | - 33,981,212.68 |
| Resultado del Ejercicio 2017 | 463,348.19 |

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

-\$3,869,200.36

En el mes representa Perdida del Ejercicio en curso por -\$3,869,200.36 debido a que los ingresos ministrados fueron menores en comparación a la aplicación de los gastos de operación. Cabe mencionar que en el mes del presente no se recibió recurso federal correspondiente a lo programado en el mes de enero y febrero, así como también se hace mención que en la pérdida del ejercicio se refleja la ejecución de los remanentes del ejercicio 2017.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (ANTES ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA)

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE

-\$162,357.56

En el mes se refleja un saldo inicial de \$7,790,471.30 y un saldo final de \$7,628,113.74 el cual representa - \$162,357.56 de disminución neto en el efectivo y equivalentes al efectivo, debido al flujo de efectivo de las actividades de operaciones fueron menores al flujo de efectivo de las actividades de financiamientos.

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Al mes no hubo diferencia entre los ingresos presupuestarios y contables, reflejando el saldo de \$ 9,212,026.82. Anexo conciliación.

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Al mes hubo diferencia entre los egresos presupuestarios no contables por \$432,175.42 debido a las compras de activos no circulante.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:


Contables:

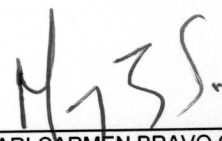
Valores.- No quedan pendientes por valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Emisión de obligaciones.- No quedan pendientes por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avales y garantías.- No quedan pendientes Avales y Garantías que se encuentren clasificadas como cuentas de orden que se puedan reconocer como pasivos contingentes.


 L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
 COORDINADOR DEL ÁREA FINANCIERA Y
 CONTABLE


 L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
 FINANZAS


 DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
 RECTORA

Juicios.- No quedan pendientes juicios de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes concesionados o en comodato.- No quedan pendientes contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Al mes se refleja \$37,320,072.00 de presupuesto de ingresos autorizado para el ejercicio 2018, de los cuales \$17,592,986.00 corresponden al Presupuesto Federal según oficio No. 500/2018-0040 de fecha 02 de enero de 2018 de la Subsecretaría de Educación Superior. La Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado autorizó para el ejercicio 2018 un presupuesto inicial para la Universidad Tecnológica del Usumacinta por \$36,789,005.00 según oficio No. SPF/0075/2018 de fecha 01 de enero de 2018, de los cuales \$17,061,919.00 corresponden al Presupuesto Estatal y \$2,665,167.00 al Presupuesto de Recursos propios autorizado por Consejo Directivo de esta Universidad en la I Sesión Ordinaria de fecha 07 de marzo de 2018 y \$17,061,919.00 al Presupuesto Federal.

Cabe mencionar que al mes se ha recaudo \$9,212,026.82 de los cuales \$15,240.24 corresponde a ingresos derivados de rendimientos financieros generados de recursos en las cuentas bancarias, \$158,032.50 por Ventas de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados por todos los servicios que ofrece como ingresos propios esta Universidad, así \$1,772,716.84 de ingresos por participaciones estatales al presupuesto y \$7,266,037.24 de ingresos por convenio con Pemex.

Cuentas de Egresos.- Al mes refleja \$46,968,255.23 del Presupuesto de Egresos autorizado para el ejercicio 2018, de los cuales \$17,592,986.00 corresponde al Presupuesto Federal; \$17,061,919.00 al Presupuesto Estatal; \$2,665,167.00 al Presupuesto de Recursos Propios; así como \$9,648,183.23 de recursos remanentes del ejercicio 2017.

Cabe mencionar que al mes se ha ejercido \$13,513,402.60 de egresos por los gastos de funcionamientos según la ejecución del presupuesto aprobado para el 2018, así como la ejecución de los recursos extraordinarios por convenios el cual se clasifican en egresos por capítulo del gasto, ejerciendo en Servicios Personales \$3,464,050.05; Materiales y Suministros \$343,396.71; Servicios Generales \$9,253,180.42; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$20,600.00 y Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles \$432,175.42.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción


Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.


El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. Panorama Económico Y Financiero

La Universidad Tecnológica del Usumacinta, opera a través de un presupuesto de egresos autorizados en convenio de colaboración Estado - Federación, mismos que se ejercen en partidas presupuestales, calendarizadas, y se ejecutan por operaciones financieras de acuerdo a las necesidades de la Institución. Así como también ministra y ejerce recursos propios por los servicios que brinda; y recursos extraordinarios en firma de convenios con otras dependencias públicas Estatales y Federales.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Tecnológica del Usumacinta, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, creado mediante Acuerdo del Ejecutivo Estatal, publicado en el Periódico Oficial del Estado número 18634, Suplemento 6390 D de fecha 03 de diciembre del 2003.

b) Principales cambios en su estructura

La Universidad ha venido operando con la estructura Orgánica de la Etapa "A" desde su creación, para el ejercicio fiscal 2013 a la fecha operar con la Etapa "B".

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

- Tiene como objetivo formar con egresados del Bachillerato, Técnicos superiores Universitarios, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas con sentido creativo e innovador, incorporando los avances científicos y tecnológicos.
- Realizar investigaciones en las áreas de su competencia que constituyan al mejoramiento y eficiencia en la producción industrial y de servicios así como la elevación de la calidad de vida de los habitantes del estado y de la región.
- Impartir y desarrollar programas de superación académica y de apoyo técnico en colaboración con las autoridades estatales y los grupos industriales, tendentes al beneficio de la comunidad Universitaria y de la población en general.
- Promover la cultura científica y tecnológica entre los diversos sectores de la población.
- Extender las funciones de vinculación hacia los sectores públicos, privados y sociales para la consolidación del desarrollo tecnológico, científico y social de la entidad.

b) Principal actividad

- Impartir educación para la formación de Técnicos Superiores Universitarios vinculados estrechamente con las necesidades locales, regionales y nacionales.
- Ofrecer programas de superación académica y actualización, dirigidos tanto a los miembros de la comunidad Universitaria como a la población en general.
- Impulsar la investigación de los proyectos tecnológicos con base en la vinculación al sector productivo de bienes y servicios.

c) Ejercicio fiscal

Actualmente la Universidad opera en el Ejercicio Fiscal 2018.

d) Régimen jurídico

Se crea la Universidad Tecnológica del Usumacinta, como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tabasco, con personalidad Jurídica y Patrimonio propio, Sectorizado a la Secretaría de Educación.

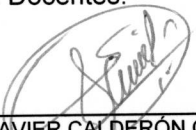
e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La Universidad Tecnológica del Usumacinta tiene como actividad fiscal "Servicios No Remunerados de Educación Superior", así como obligaciones fiscales de declarar impuestos de ISR de Retenciones por Salarios y demás prestaciones que deriven de una relación laboral e IVA por los actos o actividades que realicen causa de este impuesto.

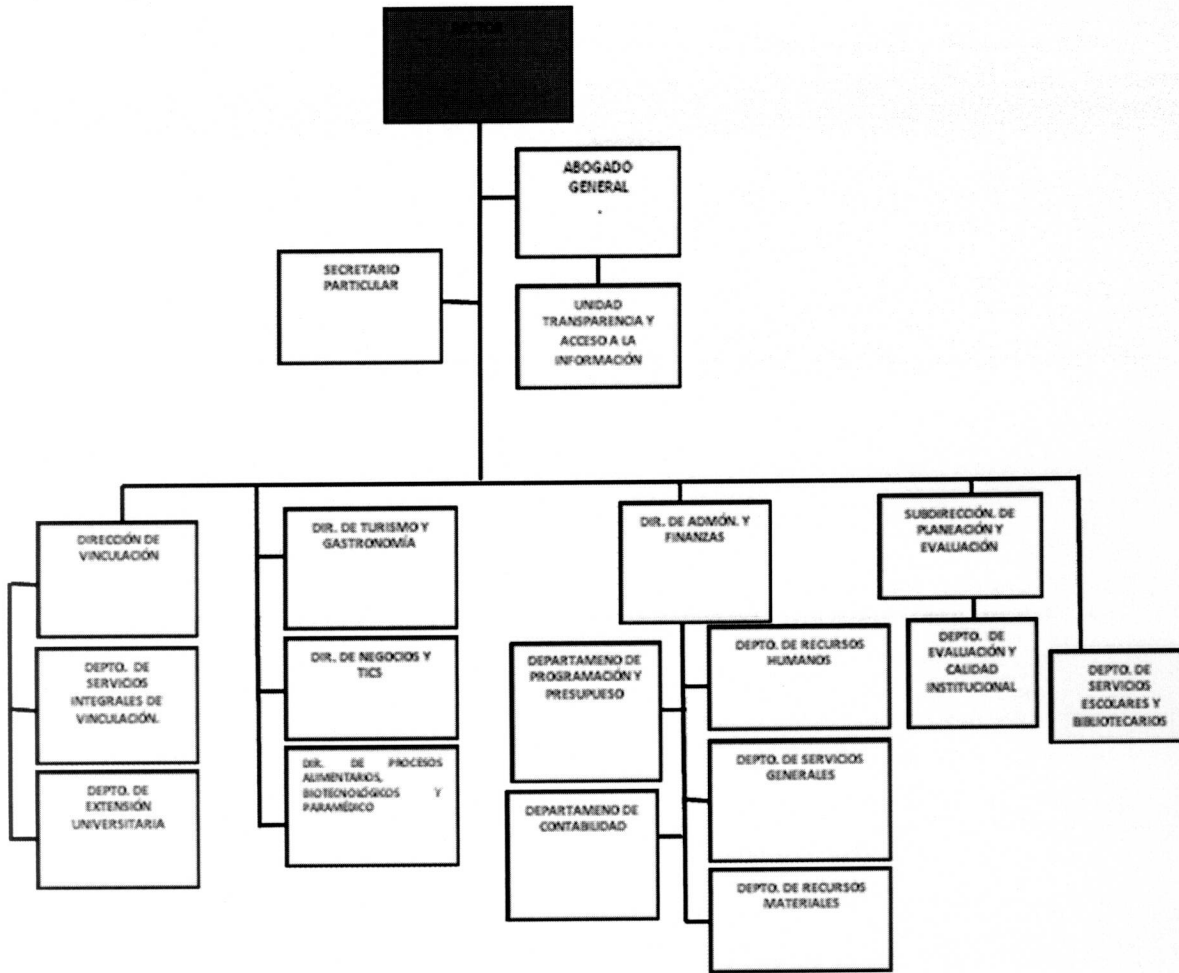
f) Estructura organizacional básica

La Universidad está integrada por las autoridades: El H. Consejo Directivo, La Rectora, Directores, Jefes de Departamentos, Personal Administrativos y Docentes.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMÁN
RECTORA



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

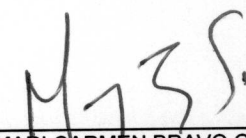
No existen compromisos en los que pueda fungir como fideicomitente o fiduciario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la Universidad Tecnológica del Usumacinta fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales aplicables. Así como por los lineamientos del manual de Contabilidad Gubernamental publicado en el periódico oficial del estado el 22 de enero de 2011, Época 6ª, suplemento 7135D y modificaciones según acuerdo que reforma los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, publicado en el diario oficial de la federación el 30 de diciembre de 2013 y al Manual de Normas Presupuestarias para la Administración Pública del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco y del Manual de Programación y Presupuesto vigente. Cabe mencionar que se ha implementado un sistema integral informático automatizado de contabilidad para dar cumplimiento al proceso y a la presentación de los estados financieros armonizados que emite de manera automática los formatos requeridos a los que hace referencia la publicación de la CONAC en el DOF del 06 de octubre de 2014. Así como también se han integrado al sistema contable los formatos para la emisión de los estados financieros en cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera, publicados en el DOF el 11 de octubre de 2016.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- 1.- Efectivo y Equivalentes, se presentan a saldos actuales en base a arqueos y conciliaciones.
- 2.- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente, se presenta a saldos actuales depurados.
- 3.- Bienes Inmuebles, se presentan a valor de escritura pública para el terreno y a valor de la factura relacionada en el documento de transferencia de bienes los demás inmuebles (Infraestructura).
- 4.- Bienes Muebles, se presentan a valor de la factura relacionada en el documento de transferencia de bienes muebles, así como a valor de las facturas de adquisición por las compras realizadas por la Universidad.
- 5.- Activos Intangibles, se presentan a valor de la factura relacionada en el documento de transferencia de bienes muebles, así como a valor de las facturas de adquisición por las compras realizadas por la Universidad.
- 6.- Cuentas por Pagar a Corto plazo, se presentan a saldos actuales depurados y conciliados.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) Activos en moneda extranjera

En la actualidad no existen activos valuados en términos monetarios de denominación extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera

En la actualidad no existen pasivos en términos monetarios de denominación extranjera.

c) Posición en moneda extranjera

No existen intermediación financiera en moneda nacional.

d) Tipo de cambio

Referente al tipo de cambio solo se consulta en su momento para determinar algún pago en el extranjero.

e) Equivalente en moneda extranjera

No existen inversiones extranjeras

8. Reporte Analítico del Activo

Los activos circulantes son determinados en base a la antigüedad de saldos, a los arqueos, conciliaciones y depuración de movimientos que refleja la variación del periodo.

Los activos no circulantes son representados a valor factura y reflejan la variación del periodo.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No existen fideicomisos, mandatos y análogos

10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de Ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

Los ingresos se ministran de manera mensual según la prestación de los servicios que oferta la Universidad para el caso de los ingresos propios y por lo que se refiere a los ingresos por subsidio estos se ministran mediante convenio de colaboración entre Estado-Federación el cual representa el 50% de participación cada uno, cabe mencionar que los ingresos por convenios dependen de la firma de convenio con el sector productivo e instancias estatales o federales.


b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

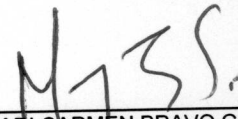
Referente a la recaudación de los ingresos a mediano plazo, estos son en base a un anteproyecto elaborado por Programación y Presupuesto, mismo que representa el techo financiero y presupuestal de esta Universidad.

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

Actualmente esta Universidad no contrae deuda que afecte la situación financiera y presupuestal del ejercicio en curso.


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA

12. Calificaciones Otorgadas

Los recursos federales no son transferidos directamente de la tesorería de la federación a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado, debido por instrucciones de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas deberán ser transferidos directamente al beneficiario, que en este caso es la Universidad Tecnológica del Usumacinta, sin embargo una vez recibido este recurso, la Universidad lo transfiere a la Secretaría de Planeación y Finanzas para enterar los recursos federales ministrados en el ejercicio 2018.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

Se están modificando los procesos del sistema de gestión de calidad acorde a la implementación del sistema integral informático automatizado de contabilidad para el mejor control de los ingresos y la ejecución de los mismos de acuerdo a las necesidades y compromisos de esta Universidad.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

En base al anteproyecto del presupuesto de egresos y a los recursos ministrados programados mensualmente y a la implementación del sistema integral informático automatizado para la armonización contable se puede obtener medida de desempeño y cumplimientos de metas y alcance de cada proyecto del presupuesto programado por fuente de financiamiento.

14. Información por Segmentos

Por el momento no se considera necesario revelar la información de manera segmentada debido a que las actividades y operaciones que realiza el ente público son claras y transparentes en la presentación de los estados financieros y presupuestales.

15. Eventos Posteriores al Cierre


En el presente ejercicio se sufragan todos los compromisos con la finalidad de cumplir con la calendarización del presupuesto, sin dejar pendientes al cierre de cada mes, que pudiera desequilibrar lo programado.

16. Partes Relacionadas

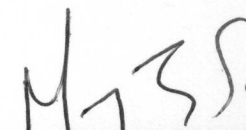
Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

En cumplimiento a las disposiciones a las notas, los Estados Financieros están rubricados en cada página de los mismos e incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


L.C. MARCOS ANTONIO ARCOS JIMENEZ
COORDINADOR DEL AREA FINANCIERA Y
CONTABLE


L.A.E. JAVIER CALDERÓN ORAMAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS


DRA. MARI CARMEN BRAVO GUZMAN
RECTORA