

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos de Gestión:

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO / RUBRO	Junio 2023	Diciembre 2022	OBSERVACIONES
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	\$ 4,068,376.69	10,409,174.59	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	\$ 5,058,296.10	5,945,277.45	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	INGRESOS PROPIOS	\$ 857,890.00	1,203,795.00	Ingresos por inscripciones, credenciales, constancias, títulos, etc.
OTROS INGRESOS	OTROS INGRESOS	\$ 927.70	1,566,163.07	Cursos, Capacitaciones, Apoyo compra robot, Rendimientos Financieros
Total		\$9,985,490.49	\$19,124,410.11	

Gastos y Otras Pérdidas:

	Junio 2023	Diciembre 2022	OBSERVACIONES
Servicios Personales	5,859,375.51	13,809,412.34	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	445,843.87	1,083,530.87	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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

			menores y compra de artículos de cafetería.
Servicios Generales	1,457,986.39	2,588,693.3	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	\$ 7,763,205.77	\$ 17,481,636.51	

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

Efectivo y Equivalente.

	Junio 2023	Diciembre 2022
Bancos / Tesorería	7,536,067.71	5,375,914.57
Caja	2,500.00	0.00
Total	\$ 7,538,567.71	\$ 5,375,914.57

Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

	Junio 2023	Diciembre 2021	VENCIMIENTO
Deudores Diversos	29,202.13	7,038.69	30 días
Cuentas por cobrar a corto plazo	0.23	0.23	
Total	\$29,202.36	\$10,742.15	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Derechos a recibir bienes o servicios.

	Junio 2023	Diciembre 2022
Depósitos en Garantía	62,294.00	62,294.00
Anticipo a Proveedores	3,459.50	0.00
Total	\$ 65,735.50	\$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 Junio 2023	Características del Bien
Bienes Inmuebles	84,202,566.67	LINEAL	- 15,374,969.35	Estado físico bueno
Mobiliario y Equipo de Administración	12,083,202.14	LINEAL	-10,873,700.54	Estado físico bueno
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	801,508.22	LINEAL	-457,550.27	Estado físico bueno
Vehículos Y Equipo De Transporte	3,392,012.00	LINEAL	-2,555,226.67	Estado físico bueno
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	11,049,071.38	LINEAL	-8,227,185.45	Estado físico bueno
Equipo Instrumental, Médico y de laboratorio	54,220.00	LINEAL	-27,110.00	Estado físico bueno
Total	\$111,582,580.41		\$ -37,515,742.28	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	COSTO DE ADQUISICIÓN	METODO	Depreciación acumulada A Junio 2023	Características del Bien
Activos Intangibles	1,387,240.83	LINEAL	-1,180,927.55	Estado físico bueno
Total	\$ 1,387,240.83		\$ -1,180,927.55	

Estimaciones y Deterioros.

No aplica

Otros Activos.

No Aplica

Pasivo

Cuentas y Documentos por Pagar (Vencimiento a 90 Días)

Concepto	Junio 2023	Diciembre 2022
Proveedores por pagar a corto plazo	37,696.01	33,596.98
Otras cuentas por pagar a corto plazo	100.12	10,744.89
Impuestos por Pagar	107,147.04	390,371.05
Serv. Pers. Por pagar a corto plazo	0.00	2,268.82
Total Cuentas Por Pagar	\$ 144,943.21	\$ 436,981.74

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

No Aplica

Pasivos Diferidos.

No Aplica

Provisiones.

No aplica

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Otros Pasivos

No aplica

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

	Junio 2023	Diciembre 2022
Patrimonio Contribuido	108,670,835.27	108,670,835.27
Resultado de Ejercicios Anteriores	-27,639,218.88	-25,912,438.79
Resultado del Ejercicio	558,930.19	-2,177,362.75
Reservas	303,742.76	502,931.24
Total	\$ 81,894,289.34	\$ 81,083,964.97

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Efectivo y Equivalentes

	Junio 2023	Diciembre 2022
Bancos/Tesorería	7,536,067.71	5,375,914.57
Caja	2,500.00	
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 7,538,567.71	\$ 5,375,914.57

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

Concepto	Junio 2023	Diciembre 2022	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
Equipo de transporte	0.00	373,900.00	REMANENTES SUB. ESTATAL EJERCICIO 2021
Equipo de computo	0.00	44,362.00	INGRESOS PROPIOS
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	1,438,400.00	ESTATAL
TOTAL	0.00	\$ 1,856,662.00	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
“NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS”
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos.

Concepto	Junio 2023	Diciembre 2022
Resultados del ejercicio (ahorro / desahorro)	558,930.19	-2,177,362.75
Movimientos de partidas que no afecten el efectivo	1,699,754.54	3,856,480.10
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	1,663,354.53	3,820,136.35
Incrementos en cuentas por pagar de actividades de operación	36,400.01	36,343.75
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	2,258,684.73	1,679,117.35