

A. NOTAS DE DESGLOSE

1. Notas al Estado de Situación Financiera

1.1.-INTEGRACION DEL SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

FONDOS FIJOS	10,000.00	FONDO DE CAJA CHICA
BANORTE 36380	15,750.30	CUENTA DISPERSORA PARA PAGO DE NOMINA
BANORTE 36371	444,225.81	CUENTA CONCENTRADORA DE SUBSIDIOS X CONVENIO
BANORTE 36399	5,295.61	CUENTA CONCENTRADORA DE INGRESOS PROPIOS
BANORTE 0630850286	-	
BANORTE 0684809791	6,242.69	CUENTA DISPERSORA RECURSO ESTATAL
BANORTE 0684809803	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FONDO FIMES
BANORTE 0685903726	42,212.04	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FONDO PROMEP
BANORTE 0811021755	1,293,293.68	CUENTA DISPERSORA RECURSO FEDERAL
BANORTE 0847321221	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FODOEES
BANORTE 0207969777	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FODOEES
BANORTE 0254839623	1,797.68	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE PROFOCIE 2014
SANTANDER 65504974470	14,210.00	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE COMPENSACION DEL ESTADO
SANTANDER 65504974484	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE IMPUESTOM POR COMPENSACION
BBVA BANCOMER 0103140288	15,464.01	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE PROFOCIE 2015
TOTAL	1,848,491.82	

1.2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Tratandose de los deudores son 100% recuperables y se estan realizando la gestion para realizar la recuperacion

1.3- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Edificio no habitacional	15,260,127.96
Otros bienes muebles	
Mobiliario y Equipo de Administración	1,068,731.91
Maquinaria otros equipos y herrrammienta	
Equipo de Transporte	
Software	25,000.00
Licencias	
TOTAL	16,353,859.87

Se realizaron adquisicion de bienes con recursos DE PROFOCIE 2015

M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ
RECTORA



M.C.A. MA. DEL CARMEN AMEZQUITA GALLEGOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

1.4.- PASIVO

Los pasivos registrados son a corto plazo y solventables en un periodo no mayor a 90 días.

2. Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio

NO APLICA

3. Notas al Estado de Actividades

3.1.- DESGLOSE DE LA RECAUDACION DE LOS DERECHOS

DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

INSCRIPCION	101,200.00
COLEGIATURA	400,000.00
EXAMEN DE SELECCION	15,800.00
TRANSPORTE ESCOLAR	
CURSOS	
LIBROS	
CONSTANCIAS	3,740.00
KARDEX	1,600.00
CURSO DE NIVELACION	
EXPEDICION DE CREDENCIAL	
CERTIFICADO PARCIAL DE ESTUDIOS	30,000.00
TITULO PROFESIONAL NIVEL LICENCIATURA	189,900.00
CEDULA PROFESIONAL NIVEL LICENCIATURA	62,200.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	1,900.00
CONSTANCIA DE LIBERACION DE SERVICIO SOCIAL	22,600.00
ACTA DE EXENCION DE EXAMEN PROFESIONAL	29,500.00
CREDENCIAL	400.00
OTROS INGRESOS	9,000.00
SUMA	867,840.00

Estos ingresos son derivados de las actividades propias de la institucion, sin embargo por ser un derecho cobrado y estar dispuesto en una ley fiscal, se tiene la obligacion de concentrar a traves de la Secretaria de Finanzas, concideramos la importancia de reflejar esta recaudacion, como un dato informativo en cuentas de orden y mostrar su comportamiento en estas cifras. Por no considerarse un ingreso del organismo no afecta los resultados de las operaciones del mismo.



M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ
RECTORA

M.C.A. MA. DEL CARMEN AMEZQUITA GALLEGOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

3.2.-DESGLOSE DE LA PERCEPCION DE LOS SUBSIDIOS

CONVENIOS	
PROFOCIE	103,328.00
TRANSF. ASIGN. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
SUBSIDIO FEDERAL	6,827,932.00
SUBSIDIO ESTATAL	9,940,438.05
SUMA	16,768,370.05

Estos ingresos se derivan del convenio de colaboracion financiera Estado-Federacion

3.3.- OTROS INGRESOS

Otros Ingresos y Beneficios Varios	- 44,162.97
------------------------------------	-------------

3.4.-GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Remuneraciones al personal de carácter permanente	2,779,162.45	18%
Remuneraciones adicionales y especiales	5,319,257.13	34%

Estas dos cuentas son las mas representativas y la primera de ellas refleja el monto total ejercido por el pago de salarios base la segunda agrupa los pagos de compensaciones de sueldos y salarios de empleados y funcionarios de la institucion Las demas cuentas no exceden un 10% del monto total de los gastos y otras perdidas

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

4.1. ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS

Edificio no habitacional	15,260,127.96
Otros bienes muebles	-
Mobiliario y Equipo de Administración	1,068,731.91
Maquinaria otros equipos y herrammienta	-
Equipo de Transporte	-
Software	25,000.00
Licencias	-
SUMA	16,353,859.87

M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ
RECTORA

M.C.A. MA. DEL CARMEN AMEZQUITA GALLEGOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Ley de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	30,106,588.60
Ley de Ingresos por Ejecutar	15,684,746.97
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,456,306.42
Ley de Ingresos Devengada	16,878,148.05
Ley de Ingresos Recaudada	16,289,469.05

Presupuesto de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	30,106,588.60
Presupuesto de Egresos por Ejercer	10,621,616.07
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,456,306.42
Presupuesto de Egresos Comprometido	21,941,278.95
Presupuesto de Egresos Devengado	21,820,728.10
Presupuesto de Egresos Ejercido	21,758,446.04
Presupuesto de Egresos Pagado	21,758,446.04

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos. El objetivo de este documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que se consideraron en la elaboración de los mismos para su mayor comprensión.

2. Panorama Económico y financiero

Los recursos financieros otorgados a la institución son los necesarios para su funcionamiento más no para su crecimiento, por tal motivo la toma de decisiones en cuanto a la proyección de un crecimiento estaría sujeta a el incremento en la aplicación de los recursos financieros.

3. Autorización e Historia

La universidad Politécnica de la Región Ribereña fue creada mediante decreto gubernamental el día 15 de julio de 2009

A la fecha no ha sufrido cambios en su estructura

M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ
RECTORA



M.C.A. MA. DEL CARMEN AMEZQUITA GALLEGOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGIÓN RIBEREÑA
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016



08

4. Organización y objeto social

Impartir educación superior en los niveles de licenciatura, especialización, maestría, doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia para preparar profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores, conscientes del contexto nacional e internacional, en lo económico, político, social, del medio ambiente y cultural

El ejercicio fiscal de la información financiera corresponde a 2016

La institución es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas, creado por decreto.

Sus obligaciones fiscales son como Persona Moral con fines no lucrativos y prácticamente funge como retenedor.

Su Estructura orgánica es en el siguiente orden:

Junta Directiva
Rector(a)
Director Académico
Director Administrativo
Director Jurídico
Subdirector de Planeación y Evaluación
Jefe de Departamento
Jefe de Oficina

5. Base de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados en base a la normatividad emitida por el CONAC, sus activos no circulantes en una base a valor histórico, hasta que se emitan las reglas para la valoración de este tipo de activos. Se tomaron en cuenta los Postulados Básicos y el registro y reconocimiento de sus gastos e ingresos en base al devengado.

6. Políticas de contabilidad significativas

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario

8. Reporte analítico del Activo

9. Fidelcomisos, mandatos y análogos

10. Reporte de la recaudación

11. Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda pública

12. Calificaciones otorgadas

13. Procesos de mejora

14. Información por segmentos

15. Eventos posteriores al cierre

16. Partes relacionadas

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ
RECTORA



M.C.A. MA. DEL CARMEN AMEZQUITA GALLEGOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA