

**A. NOTAS DE DESGLOSE**

**1. Notas al Estado de Situación Financiera**

**1.1.-INTEGRACION DEL SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

<b>FONDOS FIJOS</b>	<b>10,000.00</b>	<b>FONDO DE CAJA CHICA</b>
BANORTE 36380	7,388.54	CUENTA DISPERSORA PARA PAGO DE NOMINA
BANORTE 36371	115,932.93	CUENTA CONCENTRADORA DE SUBSIDIOS X CONVENIO
BANORTE 36399	341,499.46	CUENTA CONCENTRADORA DE INGRESOS PROPIOS
BANORTE 0630850286	-	
BANORTE 0684809791	6,412.69	CUENTA DISPERSORA RECURSO ESTATAL
BANORTE 0684809803	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FONDO FIMES
BANORTE 0685903726	205,285.45	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FONDO PROMEP
BANORTE 0811021755	88,414.50	CUENTA DISPERSORA RECURSO FEDERAL
BANORTE 0847321221	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FODOEES
BANORTE 0207969777	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FODOEES
BANORTE 0254839623	4,233.68	PROFOCIE 2014
SANTANDER 65504974470	14,412.50	SUBSIDIO ESTATAL COMPENSACION
SANTANDER 65504974484	150,602.68	SUBSIDIO ESTATAL IMPUESTO
BBVA BANCOMER 0103140288	15,464.01	CUENTA PUENTE PROFOCIE 2015
<b>TOTAL</b>	<b>782,817.44</b>	

**1.2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

En el caso de las contribuciones se trata de un saldo de un pago en exceso de isr sobre salarios que proviene de el ejercicio 2010, por lo cual es recuperable.

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

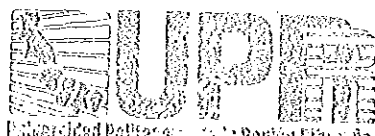
**1.3- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**


Edificio no habitacional	-
Otros bienes muebles	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Maquinaria otros equipos y herrrammienta	
Equipo de Transporte	
Software	
Licencias	
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>

Las inversiones realizadas son en su mayoría adquisiciones hechas con recursos de FODOEES Y PROMEP, recursos federales que sirven de apoyo a la inversion en infraestructura.

Existe un registro de bajas de bienes por un importe total de 635,883.42 el cual se realizo con apego a lo dispuesto en las reglas especificas de valoracion del patrimonio emitidas por el Concejo de Armonizacion Contable en su numeral 9

  
**M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ**  
**RECTORA**



  
**M.C.A. MA. DEL CARMEN AMEZCUITA 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	200.00
COLEGIATURA	800.00
EXAMEN DE SELECCION	200.00
TRANSPORTE ESCOLAR	-
CURSOS	-
LIBROS	-
CONSTANCIAS	20.00
KARDEX	100.00
CURSO DE NIVELACION	-
EXPEDICION DE CREDENCIAL	50.00
CERTIFICADO PARCIAL DE ESTUDIOS	500.00
TITULO PROFESIONAL NIVEL LICENCIATURA	3,300.00
CEDULA PROFESIONAL NIVEL LICENCIATURA	1,100.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	500.00
CONSTANCIA DE LIBERACION DE SERVICIO SOCIAL	400.00
ACTA DE EXENCION DE EXAMEN PROFESIONAL	500.00
SUMA	7,670.00

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	-
TRANSF. ASIGN. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
SUBSIDIO FEDERAL	8,654,112.00
SUBSIDIO ESTATAL	8,466,257.68
SUMA	17,120,369.68

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

### 3.3.- OTROS INGRESOS

Otros Ingresos y Beneficios Varios	
------------------------------------	--

### 3.4.-GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Remuneraciones al personal de carácter permanente	848,287.00	20%
Remuneraciones adicionales y especiales	1,604,428.36	37%

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	-
Otros bienes muebles	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-
Maquinaria otros equipos y herrrammienta	-
Equipo de Transporte	-
Software	-
Licencias	-
SUMA	-

### B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Ley de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	30,106,588.60
Ley de Ingresos por Ejecutar	23,398,215.15
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	
Ley de Ingresos Devengada	6,708,373.45
Ley de Ingresos Recaudada	3,643,266.36

M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ  
RECTORA

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

08

Presupuesto de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	30,106,588.60
Presupuesto de Egresos por Ejercer	25,769,510.86
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	
Presupuesto de Egresos Comprometido	4,337,077.74
Presupuesto de Egresos Devengado	4,300,733.64
Presupuesto de Egresos Ejercido	4,300,733.64
Presupuesto de Egresos Pagado	4,300,733.64

## 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

### 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 2015

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.

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 31 DE MARZO DE 2016



08

Su Estructura organica 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 historico, hasta que se emitan las reglas para la valoracion de este tipo de activos. Se tomaron en cuenta los Postulados Basicos 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. Fideicomisos, 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

