

**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	1,978.30	CUENTA DISPERSORA PARA PAGO DE NOMINA
BANORTE 36371	892,816.97	CUENTA CONCENTRADORA DE SUBSIDIOS X CONVENIO
BANORTE 36399	319,290.00	CUENTA CONCENTRADORA DE INGRESOS PROPIOS
BANORTE 0630850286	-	
BANORTE 0684809791	18,955.17	CUENTA DISPERSORA RECURSO ESTATAL
BANORTE 0684809803	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FONDO FIMES
BANORTE 0685903726	275,047.89	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FONDO PROMEP
BANORTE 0811021755	1,672,418.92	CUENTA DISPERSORA RECURSO FEDERAL
BANORTE 0847321221	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FADOEES
BANORTE 0207969777	-	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE FADOEES
BANORTE 0254839623	462,947.66	CUENTA ESPECIFICA PARA MANEJO DE PROFOCIE
TOTAL	3,653,454.91	

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

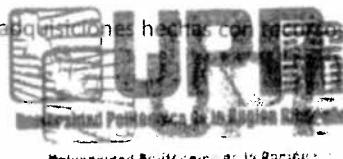
En el caso de las contribuciones se trata de un saldo de un pago en exceso de ISR sobre salarios que proviene de el ejercicio 2010, por lo cual es recuperable.

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	268,591.75
Maquinaria otros equipos y herramienta	329,567.59
Equipo de Transporte	-
Software	173,420.00
Licencias	297,395.86
TOTAL	1,068,975.20

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



Universidad Politécnica de la Región Ribeña

M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ  
RECTORA

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

**1.4.- PASIVO**

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

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**

Existe una modificación al saldo del patrimonio contribuido el cual corresponde a la donación de la obra de habilitación del estacionamiento del edificio de la universidad.

**3. Notas al Estado de Actividades**

**3.1.- DESGLOSE DE LA RECAUDACION DE LOS DERECHOS**

**DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS**

INSCRIPCION	89,800.00
COLEGIATURA	369,790.00
EXAMEN DE SELECCION	30,000.00
TRANSPORTE ESCOLAR	-
CURSOS	-
LIBROS	-
CONSTANCIAS	4,400.00
KARDEX	1,300.00
CURSO DE NIVELACION	-
EXPEDICION DE CREDENCIAL	550.00
CERTIFICADO PARCIAL DE ESTUDIOS	-
TITULO PROFESIONAL NIVEL LICENCIATURA	125,400.00
CEDULA PROFESIONAL NIVEL LICENCIATURA	41,800.00
CERTIFICADO DE ESTUDIOS	19,000.00
CONSTANCIA DE LIBERACION DE SERVICIO SOCIAL	15,400.00
ACTA DE EXENCION DE EXAMEN PROFESIONAL	19,000.00
SUMA	716,440.00

Estos ingresos son derivados de las actividades propias de la institución, sin embargo por ser un derecho cobrado y estar dispuesto en una ley fiscal, se tiene la obligación de concentrar a través de la Secretaría de Finanzas, consideramos la importancia de reflejar esta recaudación, 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**

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

CONVENIOS	
PROFOCIE	-

**TRANSF. ASIGN. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

SUBSIDIO FEDERAL	4,696,464.00
SUBSIDIO ESTATAL	5,134,273.35
SUMA	9,830,737.35

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	1,591,745.90	22%
Remuneraciones adicionales y especiales	2,490,688.00	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 demás 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	268,591.75
Maquinaria otros equipos y herramienta	329,567.59
Equipo de Transporte	-
Software	173,420.00
Licencias	297,395.86

SUMA



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

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

**08**

Ley de Ingresos Estimada	21,010,338.02
Ley de Ingresos por Ejecutar	11,271,451.42
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-
Ley de Ingresos Devengada	9,830,737.35
Ley de Ingresos Recaudada	9,738,886.60

Presupuesto de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	21,010,338.02
Presupuesto de Egresos por Ejercer	12,644,079.91
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	8,380,278.92
Presupuesto de Egresos Devengado	8,363,288.11
Presupuesto de Egresos Ejercido	8,170,551.67
Presupuesto de Egresos Pagado	8,170,551.67

**C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Introducción**

Los estados financieros de los entes publicos, proveen de informacion financiera a los usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos. El objetivo de este documento es la revelacion del contexto y de los aspectos economicos-financieros mas relevantes que influyeron en las desiciones del periodo, y que se consideraron en la elaboracion delos mismos para su mayor comprension.

**2. Panorama Económico y financiero**

Los recursos financieros otorgados a la institucion son los necesarios para su funcionamiento mas no para su crecimiento, por tal motivo la toma de desiciones en cuanto a la proyeccion de un crecimiento estaria sujeta a el incremento en la aplicación de los recursos financieros.

**3. Autorización e Historia**

La universidad Politecnica de la Region Ribereña fue creada mediante decreto gubernamental el dia 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 NÁMEZQUITA GALLEGOS  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

**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

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

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.

Su Estructura organizativa 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. Fideicomisos, mandatos y análogos

#### 10. Reporte de la recaudación

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

#### 12. Calificaciones otorgadas



M.E. SONIA MERCADO RODRIGUEZ  
RECTORA

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

#### 13. Procesos de mejora

#### 14. Información por segmentos

#### 15. Eventos posteriores al cierre

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

**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

