

## UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

9

#### A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### 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 periodo, y que se consideraron en la elaboración de los mismos para su mayor comprensión

##### 1. Panorama Económico y Financiero

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

##### 2. 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

##### 3. 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 medioambiente y cultural.

El ejercicio fiscal de la información financiera corresponde a 2022.

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 fungir como retenedor. Su Estructura orgánica es en el siguiente orden:

Junta Directiva

Rector(a)

Secretario Académico

Secretario Administrativo

Director Jurídico

Subdirector de Planeación y Evaluación

Jefe de Departamento

Jefe de Oficina

---

#### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados en base a la normatividad emitida por el CONAC, Consejo Nacional de Armonización Contable y apegados a la ley General de Contabilidad Gubernamental.

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.

Sus operaciones están cuantificadas en términos monetarios y se registran aplicando la normatividad establecida como el costo histórico que corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria

#### 5. Políticas de Contabilidad Significativas

Sin Movimientos.

#### 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Sin Movimientos.

#### 7. Reporte Analítico del Activo

Sin Movimientos.

#### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Sin Movimientos.

#### 9. Reporte de la Recaudación

1.- Subsidio Estatal	7,797,070.44
2.- Subsidio Federal	7,432,262.64
3.- Convenios	2,347,459.22
Total	17,576,792.30

#### 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda No Aplica.

#### 11. Calificaciones otorgadas No Aplica

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGION RIBEREÑA

12. Proceso de Mejora

Constante capacitación en cuanto al proceso de armonización contable se cuenta con un sistema de contabilidad emitido por el INDETEC, quien trabaja de la mano con el INDECTEC Y que está en constante actualización para lograr los objetivos contenidos en la ley de Contabilidad Gubernamental para la correcta emisión de la información financiera transparencia y rendición de cuentas

13. Información por Segmentos

No Aplica

14. Eventos Posteriores al Cierre

No Aplica

15. Partes Relacionadas

No Aplica

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



DR. HECTOR DIEZ RODRIGUEZ  
RECTOR



LIC. RICARDO ESCAMILLA PERALES  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA  
DE LA REGIÓN RIBERENA

---

## B) NOTAS DE DESGLOSE

### I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**Ingresos de gestión.** – Se enumeran los principales conceptos de ingresos que integran el saldo de Ingresos del estado de Actividades

Derechos	
Derechos por prestación de servicio	-

Convenios	
FAM 2023 OF. 514.1.679-63/2023	2,327,459.22

**Transf. Asignación, Subsidios y Otras Ayudas**

Subsidio Federal	7,432,262.64
Subsidio Estatal	7,797,070.44
Suma	17,576,792.30

**OTROS INGRESOS**

Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
------------------------------------	---

**Gastos y Otras Pérdidas.** - Se detallan los principales saldos que componen la cuenta del gasto del Estado de Actividades

Servicios Personales	9,417,198
Materiales y Suministros	651,346
Servicios Generales	1,451,698
Total	11,520,242

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGION RIBEREÑA

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes \$ 8,138,240.34

EFFECTIVO

El saldo final del periodo es cero

EQUIVALENTES

Bancos			
Banco	Cuenta	Descripción	Saldo final
Banorte	0626636399	Ingresos propios	\$282,463.49
Banorte	0626636380	Nomina	\$4,282.99
Banorte	1133333625	Subsidio Federal 2021	\$379,468.25
Banorte	1133333634	Subsidio Estatal 2021	\$710,457.17
Banorte	1175487368	Subsidio Federal 2022	\$64,276.83
Banorte	1175491187	Subsidio Estatal 2022	\$25,033.42
Banorte	1214470166	Subsidio Estatal 2023	\$553,601.95
Banorte	1214486390	Subsidio Federal 2023	\$4,012,637.19
Banorte	1219078110	Ingresos Propios 2023	\$240,364.57
Santander	65-50497447-0	Subsidio Estatal Capítulo 1000 2022	\$3,507.28
BBVA	0120328626	Fam 2023	\$1,862,147.20
TOTAL			\$8,138,240.34

### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Tratándose de los deudores son 100% recuperables y se están realizando la gestión para realizar la recuperación se desglosan a continuación

Cuenta	Fecha Inicial del Crédito	Nombre del Deudor	Concepto	Importe	Forma de Recuperación	Fecha de Vencimiento
1120-001	ene-12	ISR DE SALARIOS PAGADO EN EXCESO	IMPUESTOS	3,411	COMPENSACION DE SALDOS	31/12/2023
1122-91	dic-17	SECRETARIA DE FINANZAS	SUBSIDIO	26,492	GESTION DE RECUPERACION DEL RECURSO ANTE FINANZAS	31/12/2023
	sep-23	HECTOR AGUSTIN GUERRERO JIMENEZ	ANTICIPO PARA VIATICOS	2,631	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-01-047	mar-23	EVERARDO GUERRA LOPEZ	ANTICIPO PARA VIATICOS	5,852	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-01-053	mar-23	RICARDO ESCAMILLA PERALES	ANTICIPO PARA VIATICOS	-9	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-01-056	sep-23	GUADALUPE ORTIZ NACIANCENO	ANTICIPO PARA VIATICOS	1,664	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-01-057	sep-23	ALEJANDRO TURRUBiates ALTAMIRANO	ANTICIPO PARA VIATICOS	33	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-02-007	mar-23	HECTOR DIEZ RODRIGUEZ	GASTOS POR COMPROBAR	-24	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-02-023	sep-23	CLAUDIA TERESA RESENDEZ BENAVIDEZ	ANTICIPO PARA VIATICOS	891	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-02-047	mar-23	GUADALUPE ORTIZ NACIANCENO	GASTOS POR COMPROBAR	9,918	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-02-057	mar-22	CARLOS RICARDO FLORES POSADA	GASTOS POR COMPROBAR	10,098	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
1123-02-062	sep-23	RICARDO ESCAMILLA PERALES	GASTOS POR COMPROBAR	4,500	REINTEGRITO O DESCUENTO EN NOMINA	31/12/2023
Total:				65,457		

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGION RIBEREÑA

Derechos a recibir Bienes y Servicios

Cuenta	Fecha del Pago	Nombre del Deudor	Concepto	Importe	Forma de Recuperación	Fecha de Vencimiento
1131-002	oct-12	AARON LOPEZ VALENCIANO	SERVICIO DE AUTOBUS INTERPOLITECNICAS	39,440	COMPROBACION DEL GASTO	31/12/2023
1131-034	sep-23	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	DEPOSITO EN GARANTIA CFE	64,818	COMPROBACION DEL GASTO	31/12/2023
1131-038	mzo-18	ASESORIA EN IMAGEN DEPORTIVA, S.A. DE C.V.	ANT. PARA LOS UNIFORMES DE LOS ALUMNOS QUE PARTICIPARAN EN LAS INTERPOLITECNICAS	2,818	COMPROBACION DEL GASTO	31/12/2023
1131-060	dic-19	OPERADORA DE HOTELES VICTORIA, S DE RL DE CV	ANT. PARA LA RESERVACION DE HOTEL	2,301	COMPROBACION DEL GASTO	31/12/2023
1131-080	mar-21	INFRA, S.A. DE C.V.	ANT. COMPRA DE MAQUINA DE SOLDAR	7,894	COMPROBACION DEL GASTO	31/12/2023
1131-094	mar-23	MARIO ALBERTO ALANIS MOLINA	ANT. SERVICIO DE MTTO A LAS INSTALACIONES	14,996	COMPROBACION DEL GASTO	31/12/2023
total:				132,267		

**INVENTARIOS**

No Aplica.

**ALMACENES**

En este trimestre no hay movimientos que afecte esta cuenta.

**INVERSIONES FINANCIERAS**

No Aplica.

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUP O/CLASE/SUBCLAS E/CONSECUITIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	ÁREA Y RESPONSA BLE	NÚM. DE UNIDA DES	COSTO UNITARI O	IMPORTE
1241-3-01-057	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	21/04/23	1E3A1FF2-3348-4AD4-A9EA-5F3A6ED80SF8	1 CONSOLA MEZCLADORA DE AUDIO CON 16 CANALES COLOR: NEGRO, MODELO: CHANNEL 16, MARCA: TUGA	ING. JAVIER CUELLAR OLIVARES / SOPORTE TECNICO	1	11,368	11,368
1241-3-02-032	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	08/08/23	3081	1 LAPTOP INSPIRON 13 5310 13.3 QUAD HD, INTEL CORE i7 8GB, 512GB WINDOWS 11, MCA: DELL, MOD: P145G, SERIE: GMSRTL3, COLOR: GRIS	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / MTRA. ZINTHIA A. AYALA MELCHOR-PTC	1	20,000	20,000
1241-3-06-001	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12/07/23	A0160691-F3EC-4185-8609-54676F00280E	PANEL DE CONTROL DE ACCESO MCA: ACCESS PRO MOD: APX4000 SERIE: AK4C221160341 COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. - JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-002	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12/07/23	A0160691-F3EC-4185-8609-54676F00280E	PANEL DE CONTROL DE ACCESO MCA: ACCESS PRO MOD: APX4000 SERIE: AK4C221160405 COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. - JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-003	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12/07/23	A0160691-F3EC-4185-8609-54676F00280E	PANEL DE CONTROL DE ACCESO MCA: ACCESS PRO MOD: APX4000 SERIE: AK4C221160412 COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. - JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-004	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	10/08/23	109	1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL (IMPRESORA, COPIADORA, ESCANER Y FAX) TINTA CONTINUA, PANTALLA TACTIL EN COLOR 2.7" MCA: CANON, MOD: MAXIFY GX7010, SERIE: KNDW09860, COLOR: BLANCO C/NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. - JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-005	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	10/08/23	109	1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL (IMPRESORA, COPIADORA, ESCANER Y FAX) TINTA CONTINUA, PANTALLA TACTIL EN COLOR 2.7" MCA: CANON, MOD: MAXIFY GX7010, SERIE: KNDW09866, COLOR: BLANCO C/NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. - JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	16,349	16,349
1241-3-06-006	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	10/08/23	109	1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL (IMPRESORA, COPIADORA, ESCANER Y FAX) TINTA CONTINUA, PANTALLA TACTIL EN COLOR 2.7" MCA: CANON, MOD: MAXIFY GX7010, SERIE: KNDW09875, COLOR: BLANCO C/NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. - JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	16,349	16,349
1241-3-06-007	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	16/08/23	33D2A55A-15BE-483B-86DF-6E028EE2843D	1 PANEL DE CONTROL DE ACCESO C3400 PARA 4 PUERTAS PARA 30 TARJETAS INCLUYE GABINETE Y FUENTE DE 12 VCC/3A MCA: ACCESSPRO LITE, MOD: SYSCA4R4D, SERIE: CO2L232260015	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. - JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	8,004	8,004

## UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA

1241-3-06-008	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	16/08/23	33D2A55A -15BE- 483B- 86DF- 6E028EE2 843D	1 PANEL DE CONTROL DE ACCESO C3400 PARA 4 PUERTAS PARA 30 TARJETAS INCLUYE GABINETE Y FUENTE DE 12 VCC/3A MCA: ACCESSPRO LITE, MOD: SYSCA4R4D, SERIE: CO2L232260017	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI			
1241-3-06-009	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	17/08/23	110	1 COMUTADOR IP-PBX C/INTERFAZ E1/T1/J1 + 2 FXS Y 2 FXO 200 LLAMADAS SIMULTANEAS, 2000 USUARIOS Y PUERTOS GIGABIT CON POE MCA: GRANSTREAM, MOD: UCM6510, SERIE: 21AWM9WN40981652, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	8,004	8,004
1241-3-06-010	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	21/08/23	C868D1F7- 4AFE- 455D- 95C7- 0C2CC379A 7D3	1 IMPRESORA 3D CON AREA DE IMPRESION 220 x 220 x 250 mm MCA: CREALITY, MOD: ENDER-3 V2 NEO, SERIE: 100004555733523DEVY, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	27,879	27,879
1241-3-06-011	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	21/08/23	C868D1F7- 4AFE- 455D- 95C7- 0C2CC379A 7D3	1 IMPRESORA 3D CON AREA DE IMPRESION 220 x 220 x 250 mm MCA: CREALITY, MOD: ENDER-3 V2 NEO, SERIE: 100004555733523DHLS, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	10,265	10,265
1241-3-06-012	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	21/08/23	3106	1 FLASHFORGE CREATOR PRO 227x148x150mm CONECTIVIDAD USB CABLE, SD CARD, MCA: CREALITY, MOD: K1 RATED POWER, SERIE: 2AXH6-K1, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. SERGIO CAVAZOD GLZ. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE II	1	10,265	10,265
1241-3-06-013	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	21/08/23	E8B701B6- BF63- 4CC6- B267- C6D3E62D 0D29	1 GRABADORA LASER CON AREA DE GRABADO 400 X 400 MM ALARMA SONORA Y DETECTOR DE LLAMA, MARCA: ORTUR, MODELO: LU2-4SF, SERIE: OLM-2S2-23F17-XGPH, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	15,300	15,300
1241-3-06-014	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	21/08/23	E8B701B6- BF63- 4CC6- B267- C6D3E62D 0D29	1 GRABADORA LASER CON AREA DE GRABADO 400 X 400 MM ALARMA SONORA Y DETECTOR DE LLAMA, MARCA: ORTUR, MODELO: LU2-4SF, SERIE: OLM-2S2-LU-4-SF-AU-23E10-XGPH, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	15,275	15,275
1241-3-06-015	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	21/08/23	5ACE8A71 -2DD2- 4597- B515- 9596C956 A9DA	1 IMPRESORA 3D GRAN FORMATO CON VOLUMEN DE CONSTRUCCIÓN 400 X 400 X 550 MM, MARCA: ANYCUBIC, MODELO: KOBRA MAX MO230321148, SERIE: KM2325D0502546, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	15,275	15,275
1241-3-06-016	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	22/08/23	3111	1 PHOTON MONO X 6K - IMPRESORA 3D DE REPLICAS DE RESINA UV, VOLUMEN DE IMPRESION: 197 X 122 X 245MM, MARCA: ANYCUBIC, MODELO: PHOTON MONO M5S, SERIE: PB2323A0600988, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. SERGIO CAVAZOD GLZ. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE II	1	19,488	19,488
1241-3-06-017	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	22/08/23	3109	1 EINSCAN-SE ESCANER 3D SHINING 570 X 210 X 210MM, MARCA: EINSTAR, MODELO: EINSTAR 3D SCANNER, SERIE: ESBG017F20, COLOR: GRIS CON MALETÍN PROTECTOR GRIS CLARO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	14,800	14,800
1241-3-06-018	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	01/09/23	D6A7365E -060C- 478C- 981F- B9D3DF66 SEBO	1 TELEFONO IP CON VIDEOLLAMADA Y GXP1628, MCA: GRANDSTREAM, MOD: GXV3380, SERIE: 20NFD42K62031BA0, COLOR: NEGRO	MTR. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	33,050	33,050
							22,350	22,350

1241-3-06-019	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	01/09/23	D6A7365E -060C- 478C- 981F- B9D3DF66 5E80	1 TELEFONO IP CON VIDEOLLAMADA Y GXP1628, MCA: GRANDSTREAM, MOD: GXV3380, SERIE: 20NFD42K62031BB0, COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	22,350	22,350
1242-3-03-01	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	02/08/23	1EEA86A3 -4ACB- 4195- B1E0- EF21D5C9 81F8	1 CAMARA FOTOGRAFICA PROFESIONAL MCA: CANON, MOD: EOS REFLEX 90D EF-S, SERIE: 482056000215, COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / UC. ALEJANDRO J. GALVAN GAYTAN – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE UC. ADMON Y GESTION EMPRESARIAL	1	49,878	49,878
1246-9-01-017	OTROS EQUIPOS	15/09/23	D490F28C -5CAA- 411F- A123- 0AB3131C D1CF	1 BOMBA MCA: FLOTEC 2HP 220V, MODELO: U27-470, SERIE: C48M2EC11C3, COLOR: NEGRO	LIC. RICARDO ESCAMILLA PERALES / SRIO. ADMINISTRATIVO	1	20,971	20,971

#### OTROS ACTIVOS

Sin Movimientos

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGION RIBEREÑA

Pasivo

- Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).

Fecha	Nombre o Razón Social del Proveedor o Prestador de Servicios	Concepto	Importe	Antigüedad
31/03/2023	TELEFONOS DE MEXICO, SAB DE CV	SERVICIO TELEFONICO	-9,171	Mayor a 30 días
30/09/2023	PALMA SOLA SERVICIO, SA DE CV	MAGNA UNIDADES UPRR	640	Mayor a 15 días
SEP/2016	ASOCIACION DE VOLEIBOL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS, AC	APORTACION	1,500	Mayor a 30 días
	HIELO DEL ARTICO EN M A SA DE CV	CONSUMO DE AGUA PURIFICADA	1,760	Mayor a 30 días
ENE/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO ENE/2023	2,583	Mayor a 30 días
FEB/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO FEB/2023	2,513	Mayor a 30 días
MZO/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO MZO/2023	3,914	Mayor a 30 días
AB/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO ABRIL/2023	3,097	Mayor a 30 días
MAY/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO MAYO/2023	2,474	Mayor a 30 días
JUN/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO JUNIO/2023	3,007	Mayor a 30 días
JUL/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO JULIO/2023	2,319	Mayor a 30 días
AGO/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO AGOSTO/2023	2,767	Mayor a 30 días
SEP/2023	SOLUCIONES DIGITALES DE IMPRESIÓN DE REYNOSA, SA DE CV	RENTA DE EQUIPO DE COPIADO SEPTIEMBRE/2023	3,688	Mayor a 30 días
01/08/2018	PROMOTORA CLEAN AND CLEAN	SERVICIO DE LIMPIEZA DEL EDIFICIO DE JULIO 2018	0	Mayor a 30 días
19/10/2018	GRUPO SEPROVIC, SA DE CV	SERVICIO DE VIGILANCIA DE OCTUBRE 2018	33,060	Mayor a 30 días
19/10/2018	GRUPO SEPROVIC, SA DE CV	SERVICIO DE VIGILANCIA DE NOVIEMBRE 2018	33,060	Mayor a 30 días
19/10/2018	GRUPO SEPROVIC, SA DE CV	SERVICIO DE VIGILANCIA DE DICIEMBRE 2018	33,060	Mayor a 30 días
05/07/2023	ELIXANDER ELIZALDE VAZQUEZ	SUMINISTRO Y COLOCACION DE CRISTAL AREA DE BIBLIOTECA ROTULACION DE LOGOS	2,668	Mayor a 30 días
10/03/2020	ARACELI TORRE DELFIN	CAMIONETA NISSAN URVAN	450	Mayor a 30 días
30/09/2016	U.P.Y.S.S.E.T.	APORTACIONES AÑO 2016	719	Mayor a 30 días
01/11/2019	PENSION ALIMENTICIA	PENSION ALIMENTICIA	0	Mayor a 30 días
JUN/2020	SUBS AL EMPLEADO ACREDITADO	IMPUESTOS FEDERALES	-5,441	Mayor a 30 días
MZO/2019	ISPT	IMPUESTOS FEDERALES	84,164	Mayor a 30 días
FEB/2019	PENSIONES	SEGURIDAD SOCIAL	113,869	Mayor a 30 días
FEB/2019	SERVICIO MEDICO	SEGURIDAD SOCIAL	23,755	Mayor a 30 días
MZO/2019	ISR S/HON. PROFESIONALES	IMPUESTOS FEDERALES	5,787	Mayor a 30 días

MZO/2019	ISR ASIMILABLES	IMPUESTOS FEDERALES	2,539	Mayor a 30 días
MZO/2019	ARRENDAMIENTO	IMPUESTOS FEDERALES	2,096	Mayor a 30 días
	PRESTAMO ESPECIAL	SEGURIDAD SOCIAL	-31	Mayor a 30 días
DIC/2020	RET I.V.A.	IMPUESTOS FEDERALES	-4	Mayor a 30 días
			Total: 351,144	

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA

EN CUANTO A ESTE RUBRO EL PATRIMONIO SI TUVO AFECTACIÓN DURANTE ESTE TRIMESTRE POR CONCEPTO DE REINTEGRO DE SALDOS A LA SECRETARIA DE FINANZAS

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2023	2022
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	8,138,240	3,693,000
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,138,240</b>	<b>3,693,000</b>

#### 2. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	ÁREA Y RESPONSABLE	NÚM. DE UNIDADES	COSTO UNITARIO	IMPORTE
1241-3-01-057	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS	21/04/23	1E3A1FF2-3848-4AD4-A9EA-5F3A6ED80SF8	1 CONSOLA MEZCLADORA DE AUDIO CON 16 CANALES COLOR: NEGRO, MODELO: CHANNEL 16, MARCA: TUGA	ING. JAVIER CUELLAR OLIVARES / SOPORTE TECNICO	1	11,368	11,368

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGION RIBEREÑA

1241-3-02-032	DE LA INFORMACION EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	08/08/23	3081	1 LAPTOP INSPIRON 13 5310 13.3 QUAD HD, INTEL CORE i7 8GB, 512GB WINDOWS 11, MCA: DELL, MOD: P145G, SERIE: GMSRTL3, COLOR: GRIS	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / MTRA. ZINTHIA A. AYALA MELCHOR-PTC	1	20,000	20,000
1241-3-06-001	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12/07/23	A0160691-F3EC-4185-8609-54676F00280E	PANEL DE CONTROL DE ACCESO MCA: ACCESS PRO MOD: APX4000 SERIE: AK4C221160341 COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-002	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12/07/23	A0160691-F3EC-4185-8609-54676F00280E	PANEL DE CONTROL DE ACCESO MCA: ACCESS PRO MOD: APX4000 SERIE: AK4C221160405 COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-003	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12/07/23	A0160691-F3EC-4185-8609-54676F00280E	PANEL DE CONTROL DE ACCESO MCA: ACCESS PRO MOD: APX4000 SERIE: AK4C221160412 COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-004	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	10/08/23	109	1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL (IMPRESORA, COPIADORA, ESCANER Y FAX) TINTA CONTINUA, PANTALLA TACTIL EN COLOR 2.7" MCA: CANON, MOD: MAXIFY GX7010, SERIE: KNDW09860, COLOR: BLANCO C/NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	9,274	9,274
1241-3-06-005	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	10/08/23	109	1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL (IMPRESORA, COPIADORA, ESCANER Y FAX) TINTA CONTINUA, PANTALLA TACTIL EN COLOR 2.7" MCA: CANON, MOD: MAXIFY GX7010, SERIE: KNDW09866, COLOR: BLANCO C/NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	16,349	16,349
1241-3-06-006	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	10/08/23	109	1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL (IMPRESORA, COPIADORA, ESCANER Y FAX) TINTA CONTINUA, PANTALLA TACTIL EN COLOR 2.7" MCA: CANON, MOD: MAXIFY GX7010, SERIE: KNDW09875, COLOR: BLANCO C/NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	16,349	16,349
1241-3-06-007	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	16/08/23	33D2A55A-15BE-483B-86DF-6E028EE2843D	1 PANEL DE CONTROL DE ACCESO C3400 PARA 4 PUERTAS PARA 30 TARJETAS INCLUYE GABINETE Y FUENTE DE 12 VCC/3A MCA: ACCESSPRO LITE, MOD: SYSCA4R4D, SERIE: CO2L232260015	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	16,349	16,349
1241-3-06-008	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	16/08/23	33D2A55A-15BE-483B-86DF-6E028EE2843D	1 PANEL DE CONTROL DE ACCESO C3400 PARA 4 PUERTAS PARA 30 TARJETAS INCLUYE GABINETE Y FUENTE DE 12 VCC/3A MCA: ACCESSPRO LITE, MOD: SYSCA4R4D, SERIE: CO2L232260017	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	8,004	8,004
1241-3-06-009	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	17/08/23	110	1 CONMUTADOR IP-PBX C/INTERFAZ E1/T1/J1 + 2 FXS Y 2 FXO 200 LLAMADAS SIMULTANEAS, 2000 USUARIOS Y PUERTOS GIGABIT CON POE MCA: GRANSTREAM, MOD: UCM6510, SERIE: 21AWM9WN40981652, COLOR: NEGRO	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	8,004	8,004
1241-3-06-010	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS	21/08/23	C868D1F7-4AFE-455D-95C7-	1 IMPRESORA 3D CON AREA DE IMPRESION 220 x 220 x 250 mm MCA: CREALITY, MOD: ENDER-3 V2 NEO,	MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	27,879	27,879
					MTRO. CARLOS E. AGUIRRE LLANES-SRIO. ACAD. / ING. JOSUE C. GLZ. GZA. – JEFE DE OFNA DE PROG ACAD DE ITI	1	10,265	10,265



**UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA**

- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>6,056,550</b>	<b>1,253,321</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Incremento en otros ingresos	0	0
Incremento en cuentas por pagar	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>6,056,550</b>	<b>1,253,321</b>

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:**

**UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA**
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2023**
**(Cifras en pesos)**

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	<b>17,576,792</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variación de inventarios.	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	

<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	

<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>17,576,792</b>
--	-------------------

**UNIVERSIDAD POLITECNICA DE LA REGION RIBEREÑA**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>11,921,635</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	330,545
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	49,878
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,971
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

## UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE LA REGION RIBEREÑA

3. Más Gasto Contables No Presupuestales	Suma 0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>11,520,242</b>

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

  
 DR. HECTOR DIEZ RODRIGUEZ  
 RECTOR


## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

## Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

## CONTABLES

CONCEPTO	2023
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
VALORES	No Aplica
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	No Aplica
AVALES Y GARANTÍAS	No Aplica
JUICIOS	No Aplica
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE	No Aplica
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	No Aplica

PRESUPUESTALES

LEY DE INGRESOS		
811	Ley De Ingresos Estimada	\$19,923,386.49
812	Ley De Ingresos Por Ejecutar	\$6,108,008.64
813	Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada	\$3,761,414.45
814	Ley De Ingresos Devengada	\$17,576,792.30
815	Ley De Ingresos Recaudada	\$17,576,792.30

PRESUPUESTO DE EGRESOS		
821	Presupuesto De Egresos Aprobado	\$19,923,386.49
822	Presupuesto De Egresos Por Ejercer	\$11,763,165.53
823	Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado	\$3,761,414.45
824	Presupuesto De Egresos Comprometido	\$11,921,991.41
825	Presupuesto De Egresos Devengado	\$11,921,635.41
826	Presupuesto De Egresos Ejercido	\$11,891,963.55
827	Presupuesto De Egresos Pagado	\$11,891,963.55

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

DR. HECTOR DIEZ RODRIGUEZ  
RECTOR

LIC. RICARDO ESCAMILLA PERALES  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

