

A. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y equivalentes

Cuenta específica	Cuenta Bancaria	Tipo de Subsidio	Importe al 31- DICIEMBRE-2019
1112-01-001	CTA-1046220236		305,859
1112-01-002	CTA-663297731	Federal Matriz	0
1112-01-004	CTA-0804630690	Biblioteca: FADOES	\$ 287,437.00
1112-01-005	CTA-0839447797	Fondo de Contingencia	\$ 1,730,103.50
1112-01-007	CTA-0862445166	Federal 1000	\$ 115,616.21
1112-01-008	CTA-0862445175	Federal 2000	\$ 10,167.94
1112-01-009	CTA-0864691659	Federal 3000	\$ 11,059.00
1112-01-010	CTA-1046220834		135,212
1112-01-011	CTA-1046221103		487,218
1112-01-012	CTA-0864691686	Estatad 3000	0
1112-01-013	CTA-	PY ALDAMA	\$ -
1112-01-014	CTA-1046147883		\$ 118,406.83
1112-01-015	CTA-1046146194		47,431
1112-01-016	CTA-1046147379		551,764
1112-01-020	CTA-0421556843	PRODEP 2015	36,949
1112-01-021	CTA-0442261236	CAPACITACION SECTOR NAVAL	\$ 17,698.00
1112-01-023	CTA-0465682054	FEDERAL EJERCICIO 2016	\$ 25,936.00
1112-01-024	CTA-0469986497	PETROFAC	\$ -
1112-01-025	CTA-1046220227		65,626
1112-01-026	CTA-0865572951		0
1112-01-027	CTA-0304707935	PROYECTO HIBRIDACION BAGRE	0
1112-01-028	CTA-0304710047	PROYECTOS	\$ 23,324.81
1112-01-029	CTA-0306176272	ESTATAL 1000 EJERCICIO 2017	0
1112-01-030	CTA-0306169890	ESTATAL 3000 EJERCICIO 2017	22,682
1112-01-031	CTA-0306863705	ESTATAL IMPTO COMPENSACION 2017	0
1112-01-033	CTA-0306173682	ESTATAL 2000 EJERCICIO 2017	0
1112-01-035	CTA-0865572960		\$ -
1112-01-037	398		\$ 86,660.81
1112-01-038	CTA 0334427379		\$ 392,296.19
1112-01-039	CTA 4341		\$ 16,055.68
1112-01-040	CTA 035137123		\$ -
1112-01-041	CTA 0595108031		\$ -
1112-01-042	834		\$ 290,898.51
1112-01-043	CTA 0594175157		\$ 68,414.97
1112-01-044	CTA 0594175223		\$ -
1112-02-001	CTA-9233		52,635

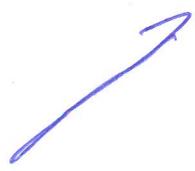
Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y Bienes o Servicios a Recibir

1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	Saldo incurrido en el Ejercicio 2018	0
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	Saldo incurrido en el Ejercicio 2018	0
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	Saldo Incurrido en el Ejercicio 2018	267,357
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	Saldo incurrido en el Ejercicio 2018	0
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y	Saldo incurrido en el Ejercicio 2018	0

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1231-01	Terrenos	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	2,100,000
1235-7-6171	Instalaciones y equipamiento en construcciones	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	150,351
1235-9-6191	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	15,400
1236-2-6221	Edificación no habitacional	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	8,012,175
1236-7-6272	Equipamiento e instalaciones	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	290,119
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	201,117
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	1,771,338
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	59,008
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	225,411
1242-2-5221	Aparatos deportivos	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	21,856
1242-3-5231	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	149,528
1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	6,634,897
1242-9-5292	Otro mobiliario y equipo recreativo	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	323,000
1243-1-5311	Equipo médico y de laboratorio	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	2,520,027
1243-1-5321	Instrumental médico y de laboratorio	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	583,505
1243-2-5321	Instrumental médico y de laboratorio	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	12,696
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	975,100
1244-2-5421	Carrocerías y remolques	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	116,290
1244-5-5451	Embarcaciones	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	67,604
1246-1-5611	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	12,860,263
1246-2-5621	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	152,160
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	181,982
1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	145,139
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y acceso	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	119,673
1246-7-5671	Herramientas y máquinas-herramienta	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	96,430
1246-9-5691	Otros equipos	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	300,779
1251-0-5911	Software	Saldo al 31/DICIEMBRE/2019	522,346

Periodo de Depreciación	Tipo	Tasas de Depreciación y Amortización	Depreciación Acumulada al 30 SEPTIEMBRE 2019
Anual	Muebles de oficina y estantería	10%	80,574
Anual	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	33.30%	1,534,498
Anual	Otros mobiliarios y equipos de administración	10%	21,324
Anual	Equipos y aparatos audiovisuales	33.30%	162,574
Anual	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	33.30%	95,958
Anual	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	20%	3,765,859
Anual	Equipo médico y de laboratorio	20%	1,074,973
Anual	Instrumental médico y de laboratorio	20%	213,761
Anual	Vehículos y equipo terrestre	20%	728,600
Anual	Carrocerías y remolques	20%	72,621
Anual	Embarcaciones	20%	56,337



Anual	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10%	5,225,612
Anual	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%	60,864
Anual	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	10%	72,010
Anual	Equipo de comunicación y telecomunicación	10%	41,522
Anual	Equipos de generación eléctrica, aparatos y acceso	10%	29,627
Anual	Herramientas y máquinas-herramienta	10%	28,928
Anual	Otros equipos	10%	66,661
Anual	Software	5%	73,055

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

4149-01	INSCRIPCIÓN	Otros Derechos	0
4149-02	LIBROS	Otros Derechos	0
4149-05	CARGO EXTEMPORANEO	Otros Derechos	0
4149-06	ESTATAL- INGRESOS PROPIOS	Otros Derechos	0
4213-01	CAPACITACION SECTOR NAVAL	Participaciones y Aportaciones	0
4213-02	PROYECTO ENGORDA TILAPIA	Participaciones y Aportaciones	0
4213-03	PETROFAC	Participaciones y Aportaciones	0
4213-04	PRODEP 2015	Participaciones y Aportaciones	0
4213-05	PFCE 2016	Participaciones y Aportaciones	0
4213-06	PROYECTO HIBRIDACION BAGRE	Participaciones y Aportaciones	0
4221-01	FEDERAL	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	
4221-02	ESTATAL	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,281,817
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	Otros Ingresos y Beneficios	6,973
			16,844,457

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

Hacienda pública /patrimonio neto final de 2019		611,938
Hacienda Pública/patrimonio generado de ejercicios anteriores		43,576,956
Hacienda pública /patrimonio neto final de 2018	Saldo al 31 de ENERO 2019	55,536,901

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo al inicio y final del Periodo		2019	2018
1112	BANCOS/TESORERÍA	4,266,251	3,644,838
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AL	49,971	49,791

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas Contables

No aplica

2. Cuentas Presupuestarias

8.1	LEY DE INGRESOS	
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	18,091,982
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,243,391
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	11,128,554
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	16,842,819
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	0
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	0
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	19,352,058

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros de la Universidad Tecnológica del Mar de Tamaulipas Bicentenario, fueron elaborados con base a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2. Panorama Económico y financiero

Derivado del lugar de adscripción de la universidad, existe la problemática de escasez de proveedores locales que cumplan con las necesidades y requisitos que establece la normatividad para la ejecución del gasto público, dando lugar a que las compras se realicen en la ciudad más cercana, lo cual conlleva la generación de gastos adicionales.

3. Autorización e Historia

El 30 de Julio de 2010, se crea la Universidad Tecnológica del Mar de Tamaulipas Bicentenario, como un organismo público descentralizado de la administración pública estatal con personalidad jurídica y patrimonio propio, a fin de que en el marco del Sistema Estatal de Educación y del Subsistema Nacional de Universidades Tecnológicas, contribuya a la prestación de servicios educativos de nivel superior en las áreas de la ciencia y la tecnología, sectorialmente adscrita a la Secretaría de Educación de Tamaulipas. Artículo 1 del Decreto de Creación.

4. Organización y objeto social

IV.- Promover la cultura científica y tecnológica en el Estado, mediante la investigación aplicada y el intercambio académico con otras instituciones educativas estatales, nacionales o extranjeras;

V.- Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir con el desarrollo tecnológico, económico y social de la comunidad; y
VI.- Realizar actividades académicas en coordinación con otras instituciones públicas o privadas nacionales o extranjeras."

Principales atribuciones

"I.- Impartir educación tecnológica a los alumnos egresados del nivel medio superior; así como programas de continuidad de estudios para sus egresados, y para egresados del nivel Técnico Superior Universitario o Profesional Asociado de otras Instituciones de Educación Superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de licenciatura y posgrado que cumplan con los requisitos de selección e ingreso que determine la Coordinación General de Universidades Tecnológicas;

II.- Otorgar
títulos o
grados de
técnico
superior
III.- Promover
el intercambio
de
IV.-
Establecer los
necesamiento

V.- Impartir educación del mismo ciclo, a través de las modalidades escolar y extraescolar;

VI.- Diseñar y ejecutar su Plan Institucional de Desarrollo;

VII.- Entre otras."

La Universidad estará organizada de la siguiente manera:

I.- El Consejo Directivo como órgano de gobierno;

II.- El Rector de la Universidad;

III.- Los Directores de Área;

IV.- Los Directores de Carrera;

V.- Los Subdirectores;

VI.- Las Jefaturas de Departamento y de Unidades Administrativas;

VII.- Los Órganos Colegiados; y

VIII.- Un Comisario.

Obligaciones Fiscales

Actividad: Escuelas de educación superior pertenecientes al sector público

1.
2.

3. Declaración anual del ISR donde se informa de las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

4. Declaración informativa anual de subsidio para el empleo;

5. Declaración y pago provisional mensual del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales;

6. Declaración y pago provisional mensual de las retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

5. Base de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros de la Universidad, fueron elaborados con base a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.

6. Políticas de contabilidad significativas

No aplica

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario

No aplica

8. Reporte analítico del Activo

Formato 6

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

No aplica

10. Reporte de la recaudación

4149-01	INSCRIPCIÓN	Otros Derechos	0
4149-02	LIBROS	Otros Derechos	0
4149-05	CARGO EXTEMPORANEO	Otros Derechos	0
4149-06	ESTATAL- INGRESOS PROPIOS	Otros Derechos	0
4213-01	CARGO EXTEMPORANEO	Participaciones y Aportaciones	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	Otros Ingresos y Beneficios	0

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

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

13. Procesos de mejora

En la universidad se tienen establecidos a través de los Manuales de Administración de la Calidad los procesos y procedimientos para coadyuvar a una mejora continua de los mismos. Para ello, se está en constante evaluación para la toma de acciones correctivas y preventivas.

14. Información por segmentos

No aplica

15. Eventos posteriores al cierre

No aplica

16. Partes relacionadas

No aplica

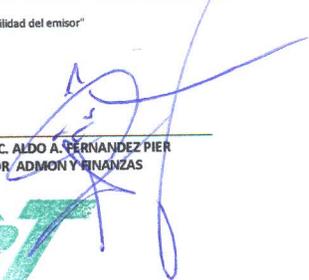
17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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


JULIO ESTRELLA TEPATL
ENCARGADO DE DESPACHO RECTORIA UTMART




LIC. ALDO A. FERNANDEZ PIER
DIRECTOR ADMON Y FINANZAS

