

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

En este rubro se reportan las cuentas bancarias que maneja la Universidad Politécnica de Tlaxcala. Los recursos se encuentran depositados en cuentas de cheques productivas y de inversión.

| Cuenta | Importe |
|--|----------------------|
| Recursos Federales | |
| Cta. 65505856682 Madres Solteras 2016 | 256,283.84 |
| Cta. 65508482208 Continuación Prodep 2014 | 10,138.28 |
| Cta. 65509056062 Recurso Federal 2022 | 338,446.35 |
| Recursos Estatal | |
| Cta. 65509056122 Recurso Estatal 2022 | 2'035,216.70 |
| Ingresos Propios | |
| Cta. 65507848194 Alterna 2020 | 242,372.63 |
| Cta. 65509023235 Ingresos Propios 2022 | 2'800,996.16 |
| Cta. 65509056000 Alterna 2022 | 750,006.96 |
| Cta. 65507986026 Fondo de Contingencia | 4'078,176.12 |
| Cta. 0118145458 Nómina 2022 | 12,553.67 |
| Cta. 270983800014 Prototipo de Granos 2018 | 0.00 |
| Cta. 270983800022 Vig Remota Domótica 18 | 0.00 |
| Cta. 270983800031 Predicción Inteligente | 0.00 |
| Total | 10'524,190.71 |

En el caso de las inversiones financieras se encuentran invertidas a corto plazo y son de disponibilidad inmediata, en cumplimiento a lo establecido en las reglas de operación de los Programas correspondientes. El saldo de las inversiones se detalla a continuación:

| Cuenta | Importe |
|---|---------------------|
| Cta. 65508482208 Continuación Prodep 2014 | 937,016.13 |
| Cta. 65507986026 Fondo de Contingencia | 2'084,575.48 |
| Cta. 65509023235 Ingresos Propios 2022 | 40,088.52 |
| Cta. 65509056000 Alterna 2022 | 0.00 |
| Cta. 65509056122 Recurso Estatal 2022 | 0.00 |
| Cta. 65509056062 Recurso Federal 2022 | 0.00 |
| Total | 3'061,680.13 |

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

A continuación, se presenta la integración de este rubro.

| Cuenta | Importe |
|---|-----------|
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | |
| Jesús Rivera Coyotzin | 82.57 |
| Emma Meneses Morales | 1,291.14 |
| Francisco Cuellar López | 5,000.00 |
| Alejandra Herrera Carvajal | 5,041.47 |
| Brenda Hernández Pérez | 10,000.00 |
| José Gerardo Meneses Carrizosa | 13,127.34 |
| Noé Méndez Nohpal | 6,000.00 |
| Iván Sebastián Sánchez | 12,895.23 |
| Oscar Cortés Pluma | 20,000.00 |
| Margarita Cadena Hernández | 12,488.82 |

SECTOR PARAESTATAL

| | |
|----------------------------|------------------|
| Jabel Dinorin Téllez Girón | 2,376.10 |
| Fernando García Pérez | 104.31 |
| Alfredo Lara Sánchez | 213.51 |
| Mónica Arellano Córdoba | 168.99 |
| Toribio Calderón Hernández | 6,949.04 |
| Iván Rodríguez Mendoza | 1,403.98 |
| Total | 97,142.50 |

| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | |
|--|------------------|
| Zuri Sarai Flores Aguilar | 0.12 |
| Qualitas Compañía de Seguros S.A. de C.V. | 33,300.00 |
| Total | 33,300.12 |

| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO | |
|---|------------------|
| ISR a Favor (SHCP) | 28,712.58 |
| ISR 10% Honorarios a Favor (SHCP) | 4,138.00 |
| IVA Honorarios a Favor (SHCP) | 1,119.24 |
| ISR Régimen Simplificado de Confianza a Favor (SHCP) | 2,250.00 |
| Total | 36,219.82 |

3. Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios).

Esta Universidad no registra bienes para su transformación por ser un Organismo Descentralizado que presta Servicios de Educación Superior.

4. Inventarios.

La Universidad a partir del ejercicio fiscal 2020 adiciona su control de inventarios de bienes muebles e inmuebles a través del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental.

5. Almacén.

La Universidad realiza compras menores de acuerdo a sus necesidades inmediatas. Es un Organismo Descentralizado que presta Servicios de Educación Superior.

6. Inversiones Financieras

Esta Universidad no realiza Inversiones financieras que pongan en riesgo el recurso proveniente de aportaciones y transferencias.

7. Aportaciones de capital.

Esta Universidad es un Organismo Descentralizado del Gobierno del Estado, representado por un Rector y vigilando su administración por la Junta Directiva la cual será el órgano supremo de esta Universidad de acuerdo al artículo 7 del Decreto de creación, por lo que no tiene aportaciones de capital, únicamente es financiada con Recursos Federales, Estatales e Ingresos Propios generados por la misma.

8. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El importe de los Bienes Inmuebles al 31 de Diciembre de 2022 es de \$ 332'015,867.92 mismos que se encuentran desagregados de la siguiente manera:

- a) El importe de Terrenos es igual a \$ 1'000,000.00 por el predio Tlacuilotla donde se encuentra edificada la Universidad Politécnica de Tlaxcala en la Localidad de San Pedro Xalcaltzinco en el Municipio de Tepeyanco.
- b) El Saldo de la cuenta de Edificios es igual a \$ 331,015,867.92 el cual equivale al valor de las construcciones que forman parte de la Universidad Politécnica de Tlaxcala.
- c) El Saldo de la cuenta Obra en Proceso es de \$ 0.00 ya que en el presente Ejercicio Fiscal, se concilió dicho saldo con la Unidad de Planeación, Recursos Financieros y Presupuesto y Recursos Materiales y Servicios de esta Universidad.

Por otra parte, el saldo de los Bienes Muebles se encuentra desagregado en los siguientes rubros:

- a) El saldo de la cuenta de Muebles de Oficina y Estantería es igual a \$ 16'101,876.20 el cual equivale a los bienes muebles utilizados en oficinas administrativas y académicas para la realización de los objetivos de la Universidad.
- b) El saldo de la cuenta Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información es igual a \$ 32'716,670.42 el cual equivale a los bienes muebles utilizados en oficinas administrativas y académicas para la realización de los objetivos de la Universidad.
- c) El saldo de la cuenta Otros Mobiliarios y Equipos de Administración es igual a \$ 342,681.41
- d) El saldo de la cuenta Equipos y Aparatos Audiovisuales es igual a \$ 1'096,048.32
- e) El saldo de la cuenta Cámaras Fotográficas y de Video es de \$ 2'070,438.26

SECTOR PARAESTATAL

- f) El saldo de la cuenta Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo equivale a \$ 114,541.88 y representa el valor de los bienes muebles utilizados para fines recreativos y didácticos.
- g) El saldo de la cuenta Instrumental médico y de laboratorio es de \$ 485,284.84
- h) El saldo de la cuenta Vehículos y Equipo de Transporte es igual a \$ 5'619,378.00 mismo que es utilizado para el servicio del alumnado y personal académico, así como para las actividades administrativas.
- i) El saldo de Sistema de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial es de \$ 60,187.76
- j) El saldo de Equipo de Telefonía y Telecomunicaciones es igual a \$ 810,430.59
- k) El saldo de la cuenta Equipos de generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos es de \$ 120,420.76
- l) El saldo de la cuenta Herramientas y Máquinas-Herramienta es igual a \$ 3'615,008.73

- m) El saldo de la cuenta de Otros Equipos es de \$ 72'875,639.78
- n) El saldo de la cuenta Activos Biológicos (Perro Guardián) es igual a \$ 75,400.00

9. Activos intangibles

El saldo de Software es igual a \$ 670,832.34

10. Estimaciones y Deterioros

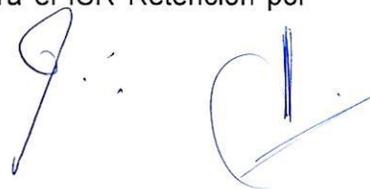
La Universidad no consideró estimaciones y deterioros.

11. Estimación de cuentas incobrables.

Esta Universidad no presenta al momento cuentas incobrables.

12. Otros Activos

Esta Universidad tiene registros de otros activos que se identifican, por el subsidio al empleo por la cantidad de \$ 212.36 el cual se acreditará contra el ISR Retención por Sueldos y Salarios del mes de Diciembre 2022.

Handwritten signature and a circular stamp with a vertical line through it, possibly a date or official mark.

Pasivo

1. Este rubro se compone de cuentas derivadas por Impuestos y Aportaciones de Seguridad Social, Sueldos y Salarios, pagos a Proveedores y Acreedores Diversos por concepto de Pensiones Alimenticias pendientes. A continuación, se presenta la integración de este rubro:

| CUENTA | IMPORTE |
|---|---------------------|
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | |
| Guadalupe Susana Caporal Rodríguez | 0.21 |
| Blanca Citlali Rendón Hernández | 0.80 |
| Yadira Bernal Pérez | 0.92 |
| Fernando Mendieta Zarate | 225,304.63 |
| Total | 225,306.56 |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | |
| Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP | 226,472.06 |
| Seguridad Social y Seguros por pagar a CP | 2'458,642.20 |
| Total | 2'685,114.26 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | |
| Retención ISR por Servicios Profesionales | 1,784.74 |
| Retención ISR Sueldos y Salarios | 2'863,149.92 |
| Retención INFONAVIT | 3,205.67 |
| Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral | 545,073.00 |
| Total | 3'413,213.33 |
| ACREEDORES DIVERSOS | |
| Ghimel Liliana Galicia González | 97.05 |
| Oscar Javier Romero Lara | 26,372.40 |
| Jesús Tuxpan Meneses | 25,860.16 |
| Cristóbal Medrano Huerta | 36,540.02 |
| Aurelio Alejandro Ayapantécatl Cuapio | 15,908.79 |
| Maribel Cote Sánchez | 00.06 |
| Angélica Montserrat Chávez Corona | 5,522.00 |
| Salome Teomitzi Padilla | 16,602.52 |

SECTOR PARAESTATAL

| | |
|----------------------------|-------------------|
| Jabel Dinorin Téllez Girón | 16,977.54 |
| Total | 143,880.54 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos.

Los ingresos percibidos en el presente ejercicio se detallan a continuación:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--|-------------------------|
| TRANSFERENCIAS | \$89'422,065.00 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS | \$40'143,434.04 |
| PRODUCTOS | \$95,940.47 |
| APROVECHAMIENTOS | \$0.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$490,286.00 |
| TOTAL | \$130'151,725.51 |

Transferencias

La Universidad recibe principalmente ingresos por transferencias de las siguientes fuentes de financiamiento: Federal (Convenio Específico para la Asignación de Recursos Financieros con Carácter de Apoyo Solidario para la Operación de las Universidades Politécnicas del Estado de Tlaxcala) y Recursos Estatales a través del Fondo General de Participaciones, Participación Estatal con fuente de financiamiento Ingresos Propios y Participación Estatal con fuente de financiamiento Incentivos Derivados de Colaboración Fiscal. Se registra en el rubro de Transferencias Estatales y Federales.

Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios

Al cierre del Cuarto Trimestre, se registraron Ingresos por Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios por la cantidad de \$ 40'143,434.04

Productos

Al cierre del Cuarto Trimestre se registraron Ingresos por Rendimientos Financieros por la cantidad de \$ 95,940.47

Aprovechamientos

Para el ejercicio 2022 no se tienen recursos asignados para este rubro.

Otros Ingresos y Beneficios Varios

Al cierre del periodo enero-diciembre 2022 se registraron Otros Ingresos y Beneficios Varios por \$ 490,286.00

Egresos.

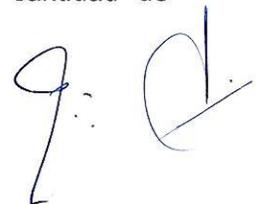
En virtud de que la naturaleza de las operaciones de la Universidad es la prestación de servicios, el 77.59% del gasto de operación se realiza para el pago de servicios personales, según se detalla a continuación:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--|-------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES | \$98'415,412.53 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$10'255,855.49 |
| SERVICIOS GENERALES | \$18'038,712.75 |
| TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS AYUDAS | \$128,244.94 |
| TOTAL | \$126'838,225.71 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Resultado del Ejercicio.

La Universidad Politécnica de Tlaxcala obtuvo un Desahorro por la cantidad de -\$ 14'095,993 al 31 de diciembre de 2022.



SECTOR PARAESTATAL

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de las cifras del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 y del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo, respecto de la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes como a continuación se detalla:

| CONCEPTO | 2022 | 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| Bancos/Tesorería | 13,585,870.84 | 19,380,640.97 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 13,585,870.84 | 19,380,640.97 |

2. Se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

| CONCEPTO | 2022 | 2021 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | -14,095,992.52 | -2,019,086.00 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 17,409,492.32 | 5,129,554.00 |
| Depreciación | 17,409,492.32 | 5,129,554.00 |
| Amortización | 0.00 | 0.00 |
| Incrementos en las provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0.00 | 0.00 |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 0.00 | 0.00 |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 3,313,499.80 | 3,110,468.00 |

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto en el acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

**Cuenta Pública 2022
Universidad Politécnica de Tlaxcala
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)**

| | |
|--|--------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 130,151,726 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 130,151,726 |



Mtro. Enrique Padilla Sánchez
Rector



Mtro. José Mario Aureliano Sánchez Domínguez
Secretario Administrativo

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2022
Universidad Politécnica de Tlaxcala
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

| | |
|---|--------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 130,118,425 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 3,280,199 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 1,991,289 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 269,592 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 271,816 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 747,502 |
| 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 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 17,409,492 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 17,409,492 |
| 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 |
| 4. Total de Gasto Contable | 144,247,718 |

Mtro. Enrique Padilla Sánchez
 Rector

Mtro. José Mario Aureliano Sánchez Domínguez
 Secretario Administrativo

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas de orden contable no aplican para efectos del presente documento.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Las instituciones tienen la obligación de presentar los resultados de las operaciones, las variaciones en el capital contable y los flujos de efectivo de acuerdo con la Normatividad. A sí mismo es responsabilidad institucional proveer de información respecto de los Estados Financieros de los entes públicos, al Congreso y a los Ciudadanos, con la finalidad de transparentar los recursos asignados y otorgados por las diferentes instancias de gobierno estatal y federal.

2. Panorama Económico y Financiero

La autoridad máxima de Gobierno es la Junta Directiva, ya que es ella quien aprueba cada una de las acciones que realiza la universidad, a través de conocer, analizar y aprobar los programas y los presupuestos, que soportan las decisiones del Rector, como responsable institucional.

3. Autorización e Historia

- a) La fecha de creación de la Universidad Politécnica de Tlaxcala fue el 25 de Noviembre 2004, iniciando operaciones en el mes de enero 2005, de acuerdo como puede observarse en la publicación del decreto 143 de su creación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala; Sin embargo desde septiembre 2004 se firma el Convenio Específico para la Asignación de Recursos Financieros con Carácter de Apoyo Solidario para la Operación de las Universidades Politécnicas del Estado de Tlaxcala celebrado entre el Gobierno Federal a través de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas (CGUTyP) y el Gobierno Estatal.
- b) Los cambios de la Universidad Politécnica radica principalmente en el incremento en la matrícula de la Universidad en cada cuatrimestre iniciando sus operaciones con 229 alumnos de su primera generación en tres programas educativos Ingeniería Mecatrónica, Ingeniería Industrial e Ingeniería química contando a la fecha con 6,479 alumnos y con cuatro ingenierías más y un postgrado, Ingeniería Financiera, Ingeniería en Tecnologías de la Información, Ingeniería Biotecnología, Ingeniería en Sistemas Automotrices y un Postgrado.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social:
 - I. Impartir educación superior de licenciatura, especialización tecnológica y de posgrado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades;
 - II. Preparar profesionales con una sólida formación científica, técnica y en valores y conscientes del contexto nacional en lo económico, social y cultural;
 - III. Llevar a cabo investigación aplicada y desarrollo tecnológico, que resulten pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del Estado y de la Nación;
 - IV. Difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria y la formación a lo largo de toda la vida;
 - V. Prestar servicios tecnológicos y de asesoría, que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones de la región y del Estado, principalmente;
 - VI. Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y el fomento de la cultura tecnológica en la región y en el Estado y
 - VII. Cumplir con cualquier otro que permita consolidar su modelo educativo.

- b) Principal actividad: Impartir Educación Superior.

- c) Ejercicio fiscal. La información pertenece al Ejercicio Fiscal 2022.

- d) Régimen jurídico. La Universidad Politécnica de Tlaxcala es un Organismo Público Descentralizado.

- e) Consideraciones fiscales del ente: La Universidad Politécnica de Tlaxcala es una persona moral con fines no lucrativos y tiene como obligaciones fiscales retener el impuesto sobre la renta sobre sueldos y salarios, así como también por servicios profesionales.

- f) Estructura organizacional básica. Con relación a la estructura Básica se anexa formato adicional.

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. La universidad Politécnica de Tlaxcala no cuenta con fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Respecto de la información emitida por el CONAC, se da cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como Ley de Disciplina Financiera y demás disposiciones legales.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Actualización: La institución no cuenta todavía con un método de actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio, ni el reconocimiento de los efectos de la inflación en los estados financieros.

Al 31 de Diciembre
b) Con relación a las operaciones con el extranjero la institución reconoce su valor al precio del dólar emitido por la SHCP.

- c) La Universidad no cuenta con inversiones en el sector paraestatal.
- d) Beneficios a empleados: Se les da Seguridad Social y Prestaciones de Ley.
- e) Provisiones: se cuenta con un Fondo de contingencia mismo que se viene creando desde el año 2010, aprobado por la Junta Directiva contando con un monto actual de \$ 6'162,751.60 el cual será ejercido únicamente con la aprobación de la propia Junta Directiva.
- f) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Cambios en políticas contables y corrección de errores No aplica.
- h) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Todas las operaciones realizadas de la Institución son en moneda nacional.

8. Reporte Analítico del Activo

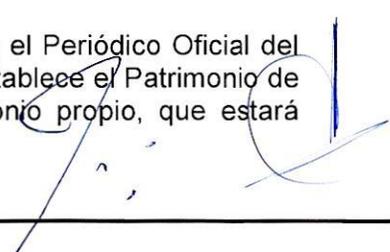
- a) respecto de este rubro se anexa disco con la información correspondiente

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Conforme a su decreto de creación número 143, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala de fecha 25 de diciembre de 2004, establece sus objetivos de la Universidad Politécnica de Tlaxcala, y en ellos no está contemplada esta facultad Fideicomisos, mandatos y Análogos toda vez que es un Organismo Descentralizado, y ésta facultad la realizan otras entidades del Poder Ejecutivo. Cabe mencionar que las facultades de la Universidad son las siguientes: impartir educación superior de licenciatura, especializada tecnológica y de posgrado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades; preparar profesionales con una sólida formación científica, técnica y en valores y conscientes del contexto nacional en lo económico, social y cultural; llevar a cabo investigación aplicada y desarrollo tecnológico, que resulte pertinente para el desarrollo económico y social de la región, del Estado y de la Nación; difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria y la formación a lo largo de toda la vida; prestar servicios tecnológicos y de asesoría que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones de la región y del Estado principalmente; impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y el fomento de la cultura tecnológica en la región y en el Estado y cumplir con cualquier otro que permita consolidar su modelo educativo.

10. Reporte de la Recaudación

Conforme a su decreto de creación número 143, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala de fecha 25 de diciembre de 2004, establece el Patrimonio de la Universidad para el cumplimiento de su objeto tendrá un patrimonio propio, que estará integrado por:



- I) Los Bienes Muebles e Inmuebles que los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, aporten o destinen al organismo, así como cualquier otra institución pública o privada y los particulares;
- II) Los recursos que anualmente le sean asignados en el Presupuesto de Egresos de la Federación conforme a lo previsto en el Convenio de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero de la Universidad Politécnica de Tlaxcala, suscrito por los gobiernos Federal y Estatal, así como los que sean asignados en el Presupuesto de Egresos del Estado.
- III) Los bienes que adquiera o que sean destinados para su funcionamiento;
- IV) Los ingresos que obtenga por los Servicios que preste o por cualquier otro concepto;
- V) Las donaciones, herencias y legados que se hagan en su favor; los ingresos que obtenga a través del patronato a que se refiere el Decreto;
- VI) Los fideicomisos en los que se le señale como fideicomisario, y
- VII) Los demás bienes, derechos y recursos que adquiera por cualquier otro medio legal.

El Artículo 5 del Decreto de Creación número 143 de la UPTx establece que los fondos que reciba la Universidad, serán destinados exclusivamente al cumplimiento de su objeto y se depositarán en una o varias instituciones de crédito, cuyas cuentas e inversiones serán manejadas conforme a las disposiciones que les sean aplicables o que determine el órgano de gobierno de esta Institución.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) La Universidad Politécnica de Tlaxcala no cuenta con Deuda Pública a la fecha.

12. Calificaciones otorgadas

a) Conforme a su decreto de creación número 143, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala de fecha 25 de diciembre de 2004, establece sus objetivos de la Universidad Politécnica de Tlaxcala.

13. Proceso de Mejora

En los procesos de mejora

- a) Principales Políticas de control interno. Respecto de este rubro se cuenta con un sistema de gestión de la calidad y con la metodología ki wou tsukaw para dar seguimiento a ideas de mejora propuestas por compañeros de la universidad.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se realiza un Programa Operativo anual, adicionando un presupuesto basado en resultados.

14. Información por Segmentos

Cada uno de los segmentos es informado desde las notas de Gestión, Memoria

15. Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de este documento no se han presentado Eventos Posteriores al cierre que cambien de manera significativa la información financiera presentada.

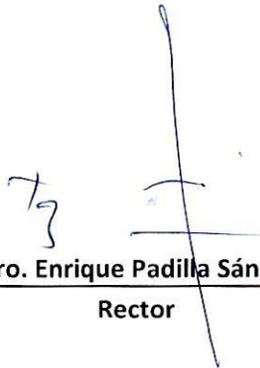
16. Partes Relacionadas

No aplica.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma 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 declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Mtro. Enrique Padilla Sánchez
Rector



Mtro. José Mario Aureliano Sánchez Domínguez
Secretario Administrativo