

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

Notas al Estado de Situación Financiera

a) NOTAS DE DESGLOSE

Activo

Efectivo y Equivalente

1. Las cuentas bancarias que maneja la Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco con la Institución Banorte e Institución Santander Serfin cerraron de la siguiente manera al 30 de Septiembre del 2019.

Caja chica		5,000.00
Servicios Personales	Cta. 698032381	1,832.20
Ingresos Propios	Cta. 800659189	884,692.97
PRODEP	Cta.025616594-2	328,164.00
Fondo de Contingencia	Cta. 65-50642540-9	959,158.14
Seguridad Social	Cta. 22-00061745-2	3,954,902.71
Recurso Estatal	Cta. 18-00010676-8	3,391,933.23
Recurso Federal	Cta. 18-00010677-1	579,841.08
Nóminas	CTA. No.- 18-00006967-4	54,181.70
	Total	10,159,706.03

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. El activo circulante cerró al mes de Septiembre con la cantidad de \$ 10,166,762.75
3. Se agrupa de la siguiente manera:
- a) El efectivo y equivalentes con \$10,159,706.03
 - b) Deudores diversos \$51.94 cuentas por Cobrar a Corto Plazo \$ 7,004.78

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No se cuenta con inventarios ni bienes que se sometan a algún proceso de transformación.
5. De la cuenta de Almacén no tenemos.

Inversiones Financieras

6. De las inversiones financieras, no contamos con fideicomisos de ningún tipo.
7. No contamos con saldos de participaciones.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Relación de bienes muebles e inmuebles agrupados por Cuenta:

Concepto	2019	2018	% Depreciación
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 14,406,782.89	\$ 13,249,572.99	10%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 439,836.61	\$ 451,429.54	10%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 1,141,671.79	\$ 1,145,115.13	20%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 2,652,406.25	\$ 2,652,406.25	20%
MAQUINARIA ,OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 447,076.95	\$ 464,711.37	10%
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 19,087,774.49	\$ 17,963,235.28	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 11,013,683.52	-\$ 9,817,928.27	
Suma	\$ 30,101,458.01	\$ 27,781,163.55	

Concepto	2019	2018	% Depreciación
TERRENOS	\$9,257,730.00	\$9,257,730.00	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$58,135,552.55	\$58,135,552.55	3.33%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$39,556.00	\$39,556.00	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$356,177.78	\$356,177.78	
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 67,789,016.33	\$ 67,789,016.33	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$13,910,204.82	-\$11,581,288.20	
Suma	\$ 53,878,811.51	\$ 56,207,728.13	

Concepto	2019	2018	% Depreciación
SOFTWARE	\$ 204,493.19	\$ 204,493.19	33.3%
LICENCIAS	\$ 910,809.36	\$ 910,809.36	33.3%
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1,115,302.55	\$ 1,115,302.55	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$ 1,098,746.07	-\$ 1,035,816.56	
Suma	\$2,214,048.62	\$2,151,119.11	

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

CUENTA	IMPORTE
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción	67,789,016.33
Bienes Muebles	19,087,774.49
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles y Muebles e Intangibles	-26,022,634.41
Total	62,056,405.96

Se calculan las depreciaciones con base a los valores históricos de Activo Fijo y Edificios correspondientes, utilizando los parámetros de la ley Contabilidad Gubernamental, mismas que se describen en tabla anexa.

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
Edificios No Habitacionales	50	3.33
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20

9. Activos Diferidos

Del Activo Diferido es un depósito en garantía que se tiene con Comisión Federal de Electricidad.

Concepto	2019	2018
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$86,947.00	\$ 61,143.00

Estimaciones y Deterioros

10. No contamos con estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos, se realizaron bajas de activos por \$285,372.97 y se afectó la depreciación por \$ 3,872,974.35, así como estimaciones por deterioro por \$ 250,350.65 que representan la depreciación acumulada del ejercicio por \$ 3,587,601.38, se afectó resultados de ejercicios anteriores por la baja de activo por \$ 203,712.80.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

Otros Activos

11. No contamos con cuentas de otros activos para informar por tipo de bienes muebles, inmuebles y otros, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que impacten financieramente a la Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco.

Pasivo

- 1) Se presenta un análisis del Pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 5,528,956.26	\$ 3,936,321.94
Suma de Pasivo	\$ 5,528,956.26	\$ 3,936,321.94

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$5,331,206.89
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.02
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 197,749.01
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.34
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 5,528,956.26

CONCEPTO	30 días	60 días	90 días	180 días	365 días
SERVICIOS PERSONALES	18,147.67			1,376,737.28	3,936,321.94
RETENCIONES ISR	197,749.01				
OTRAS CUENTAS X PAGAR	0.34				

- 2) No tenemos recursos localizados en fondos de Bienes de terceros en Administración y/o en garantía a corto y largo plazo.
3) No contamos con cuentas de pasivos que impacten o pudieran impactar financieramente a la Universidad.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

II) Ingresos de Gestión

Ingresos al 30 de Septiembre del 2019.

a) Se han obtenido ingresos Federales por:	7,280,160.55
b) Se han obtenido ingresos del Estado por:	6,669,347.55
c) Se han obtenido ingresos propios por:	1,379,390.00
Total	15,925,178.55

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

Otros Ingresos y beneficios varios

Concepto	Importe
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 56,953.07

Gastos y Otras Pérdidas

En lo que respecta al rubro de gastos en el presupuesto, tenemos un avance del 61.38 % al mes de Septiembre del total del Presupuesto Modificado para el 2019, de los cuales Servicios Personales alcanzó un 51.84 %, el 9.49% de Gasto de Operación y un 0.049% de Bienes Muebles.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Al 30 de Septiembre del 2019, el total de la Hacienda Pública/Patrimonio fue de \$ 66,694,212.45.
 - Se incrementó el patrimonio con una donación de equipos de cómputo y otros mobiliarios por parte del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa ISIE, por la cantidad de \$1, 272,056.00.

<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	81,054,649.42
Aportaciones	6,452,144.87
Donaciones de Capital	74,602,504.55

<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	-	15,632,492.97
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-	573,471.96
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	6,133,496.86
Reservas		1,164,675.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	10,090,199.15

- Se realizó un cargo a la cuenta de rectificación de Resultados de ejercicios anteriores por reintegro de remanentes por \$1,479,646.62 y una rectificación de depreciaciones de ejercicios anteriores por \$ 174,535.04

Concepto	Cargo	Abono	Saldo
Reintegro de remanentes 2018	\$1,479,646.62		1,479,646.62
Depreciaciones de ejercicios anteriores	\$203,712.80	378,247.840	174,535.04
Suma	\$1,683,359.42	\$378,247.84	\$1,305,111.58

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. No se realizaron actividades de inversiones temporales que estén representadas en valores negociables o cualquier otro instrumento de inversión convertibles en efectivo en corto plazo, el saldo corresponde solo a la cuenta de Bancos.

Efectivo en Bancos- Tesorería	10,159,706.03
Efectivo en Bancos - Dependencias	x
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	x
Fondos con afectación específica	x
Depósitos de fondos de terceros	x
Total de efectivo y Equivalentes	10,159,706.03

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

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	3,524,671.87	21,399,216.47
Amortización	62,929.51	1,035,816.56
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V) CONCILIACIÓN INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES

1)	1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	15,925,178.55
	2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	56,953.07
	INGRESOS FINANCIEROS	
	3.- MENOS INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00
	4.- TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	15,982,131.62

2)	1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTALES	12,645,950.37
	2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	9,958.99
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
	3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	3,919,612.20
	4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES	16,555,603.58

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Son Cuentas de Orden Presupuestales

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$9,544,440.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	4,677,260.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	11,057,998.55
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$15,925,178.55
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	15,925,178.55

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$9,544,440.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,550,376.39
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	11,057,998.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$18,052,062.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$12,645,950.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$11,269,213.09
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$11,269,213.09

2. Cuentas de Orden Contable

BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO

BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$87,180.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$87,180.00

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones de este periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

La operación financiera de la Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco que se realizó en el Ejercicio fue conforme a la normatividad del convenio establecido entre el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública y el Gobierno del Estado de Sonora, en este convenio se manifiesta el compromiso de aportar cada cual un 50% para la operación de los Servicios Personales y Gastos de Operación de este ente.

3. Autorización e Historia

Este organismo fue creado por el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Sonora, según decreto publicado el día 14 de Diciembre de 2010 en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado (Edición Especial No. 8), siendo instituido como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación y Cultura, teniendo su domicilio en Blvd. Tecnológico s/n Col. Brisas del Golfo C.P. 83553 en la ciudad de Puerto Peñasco, Sonora. Este organismo forma parte del Sistema Nacional de Universidades Tecnológicas.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

La Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco tiene los siguientes objetivos:

I.- La impartición de la educación superior del tipo tecnológico para formar profesionistas con aptitudes y conocimientos científicos y tecnológicos, para aplicarlos en la solución de diversos problemas que afectan en los Sectores Públicos, Privado y Social del Estado de Sonora y del País.

II.- Ofrecer programas de continuidad de estudios para egresados del nivel Técnico Superior Universitario, que les permita alcanzar niveles académicos de Licenciatura y Postgrado, con base en los requisitos y el modo académico aprobado.

III.- Realizar Investigación Científica y Tecnológicas que contribuye a ampliar el conocimiento para el mejoramiento y eficacia en la producción de bienes y servicios, y la elevación de la calidad de vida de la comunidad.

IV.- Promover el desarrollo de perfiles académicos que corresponda a las necesidades de la región con un sentido de innovación e incorporación a los avances científico, tecnológico, nacional e internacional.

V.- Fomentar vínculos con otros sectores a través de acciones de concertación para buscar la formación de alumnos competitivos, sustentada en una educación de calidad, con las habilidades, destrezas, conocimientos y técnicas que demanda el mercado laboral regional.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO**

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

b) **Principal Actividad**

Esta Universidad tiene además de entre otras cosas, las siguientes facultades:

I.- Crear la Organización Administrativa que sea conveniente y contraer los recursos humanos necesarios para su operación, de conformidad con el presupuesto anual de egresos aprobado por el Consejo Consultivo.

II.- Adoptar el modelo educativo del Sistema Nacional de Universidades Tecnológicas y la estructura orgánica básica de conformidad con los lineamientos que al efecto expida.

III.- Expedir certificados de estudios, títulos, diplomas, reconocimientos, distinciones especiales y otros que así requieran conforme a las disposiciones aplicables.

IV.- Planear, formular y desarrollar sus programas de investigación tecnológica e impulsar estos.

V.- Administrar libremente su patrimonio con sujeción al marco legal que le impone su carácter de Organismo Público Descentralizado.

c) **Ejercicio Fiscal**

Las cifras contenidas en los estados Financieros y que se mencionan en estas notas, se presentan del 01 al 30 de Junio de 2019.

d) **Régimen Jurídico**

e) **Consideraciones Fiscales del Ente:**

La Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco, de conformidad con las leyes respectivas, no es contribuyente de Impuesto Sobre la Renta, ni del Impuesto Empresarial Tasa única, teniendo como obligación retener el Impuesto Sobre la Renta a los trabajadores, profesionistas y arrendadores personas físicas, así como exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se efectúen pagos a terceros y esté obligado a ello en los términos de la Ley del Impuesto Sobre la Renta. Así mismo no es contribuyente del Impuesto al Valor Agregado.

f) **Estructura Organizacional Básica**

La Universidad cuenta con los siguientes órganos:

I.- El Consejo Directivo

II.- Rector

El Consejo directivo es la autoridad máxima de la Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco, y está integrado de la siguiente manera:

- Tres representantes del Estado de Sonora, que serán el Secretario de Educación y Cultura, quien lo presidirá, el Secretario de Hacienda y el Secretario de Economía.
- Tres representantes del Gobierno Federal designados por el Secretario de Educación.
- Un representante del Gobierno Municipal de Puerto Peñasco, designado por el H. Ayuntamiento.
- Dos representantes del sector productivo del Municipio de Puerto Peñasco.
- Un representante del Sector del Estado.

g) **Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.**

Actualmente la Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco no tiene fideicomisos de ningún tipo.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

La preparación de los presentes Estados Financieros se ha observado la normatividad emitida por el CONAC, así como Las disposiciones legales aplicables. Dicha normatividad fue aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera. La información financiera presentada se encuentra valuada a su Costo histórico.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) No contamos con inversiones en el sector paraestatal.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

- b) Nuestras reservas denominadas Fondo de contingencia, se generaron debido a las economías o remanentes al final de cada ejercicio fiscal, posteriormente se presenta un proyecto al Órgano de Gobierno en cómo serán ejercidas esas economías en el siguiente ejercicio fiscal.
- c) No se realizaron reclasificación de cuentas.
- d) Se registró la depreciación extemporánea de los edificios afectando los ejercicios, 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016 respectivamente, en la cuenta de cambios por errores contables, debido a que no se contaba con el registro de los edificios en las cuentas de Bienes Inmuebles, haciendo el correcto registro de manera retrospectiva para reflejar el correcto patrimonio de la entidad.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Universidad Tecnológica de Puerto Peñasco no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

- En el concepto Bancos/Tesorería/Efectivo se tuvieron variaciones entre los cargos del periodo y abonos por \$3,417,943.50
- Las cuentas por cobrar tuvieron variaciones por \$ 5,369.51 en el mes de Septiembre del 2019.
- Deudores diversos se mantuvo con poca variación cerrando el mes con un saldo de \$51.94
- Construcciones en Proceso en bienes de dominio no movimientos en el periodo, por lo tanto se mantuvo en \$ 39,556.00
- Mobiliario y equipo de administración se registró una variación en el periodo por \$ 1,157,209.90
- Mobiliario y equipo educacional se registró una variación en el periodo por - \$11,592.93
- Equipo instrumental y de laboratorio por - \$3,443.34 se registró movimientos en el periodo.
- Vehículos y equipo de transporte si hubo variación con un saldo de \$2,652,406.25
- Maquinaria, otros equipos y herramientas tuvo una variación con un saldo de -\$ 17,634.42
- Software no tuvo variación en el periodo contando con un saldo inicial de \$204,493.19
- Licencias, no tuvo variación manteniendo su saldo inicial por \$910,809.36
- Depreciación acumulada de Bienes Muebles con variación de y Bienes Inmuebles por -3,587,601.38
- Otros activos diferidos sin variación.
- Terrenos se mantiene en el saldo anterior por \$ 9,257,730.00 sin variación
- Edificios No Habitacionales \$ 58,135,552.55, sin variación.

Total de Variaciones en el Activo

Los porcentajes de depreciación y vida útil son los aplicados en

Concepto	Años de vida útil
Edificios No Habitacionales	50
Muebles de Oficina y Estantería	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3
Cámaras Fotográficas y de Video	3
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5
Equipo Médico y de Laboratorio	5
Automóviles y Equipo Terrestre	5

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se cuenta con fideicomisos o mandatos durante el período que se informa.

10. Reporte de la Recaudación

Fuente de Financiamiento	Presupuesto Autorizado	Total Recaudado al 30 de Septiembre del 2019	Avance de Recaudación en %
Gobierno del Estado	9,372,971.55	7,280,160.55	77.67 %
Gobierno Federal	9,579,467.00	7,265,628.00	75.84 %
Ingresos Propios	1,650,000.00	1,379,390.00	83.59 %
Total	20,602,438.55	15,925,178.55	77.29%

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

No contamos con ningún tipo de deuda pública.

12. Calificaciones Otorgadas

La Universidad no ha sido sujeta a ninguna calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Respecto al control interno contamos con un Reglamento de Uso y Administración de Ingresos Propios, Un reglamento Interior, Manual de Organización y en proceso el Manual de Contabilidad Gubernamental y de igual manera el Manual de Procedimientos.

14. Información por Segmentos

No se presenta información por segmentos.

15. Eventos posteriores al cierre

La institución no se encuentra en el supuesto de este apartado, debido a no se identificaron eventos posteriores que afectaran económicamente la situación financiera del ente a la fecha del cierre del ejercicio.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PUERTO PEÑASCO

Al 30 de Septiembre de 2019

TRIMESTRE: TERCERO

16. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones y operativas de la Universidad.

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los estados Financieros

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


Lic. Zahira R. Chairez Aguayo
Director de Administración y Finanzas




Ing. Heriberto Rentería Sánchez
Rector