

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUAREZ

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

AL 31 DE DICIEMBRE 2021

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	406,497,011.88
A. Efectivo y Equivalentes	22,235,284.06
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	
2. Inversiones financieras	
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses	
2.1. A corto plazo	
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	48,018,729.05
1. Por Tipo de Contribución	48,018,729.05
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	0
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	0
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	412,084.00
a) Vencimiento a 90 días	412,084.00
b) Vencimiento de 90 a 180 días	0
c) Vencimiento de 180 a 365 días	0
d) Vencimiento mayor a 365 días	0
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	0
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	0
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	0
a) Información del sistema de costeo	0
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	0
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	0
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	0
2. Cuenta Almacén	0
a) Método de de valuación	0
b) Conveniencia de su aplicación	0
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	0
D. Inversiones Financieras	0
1. Fideicomisos	0
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	0
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	335,830,914.77
1. Bienes Muebles e Inmuebles	0
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	335,830,914.77
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	0
2. Activos Intangibles y Diferidos	0
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	0
F. Estimaciones y Deterioros	0
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	0
a) Estimación de cuentas incobrables	0
b) Estimación de inventarios	0
c) Deterioro de activos biológicos	0
d) Otro criterio aplicable	0
G. Otros Activos	0
Se informará de las cuentas por tipo:	0
1. Circulante	0
Montos totales asociados	0

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	0
2. No Circulante	
Montos totales asociados	0
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	0
PASIVO	57,131,183.37
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	34,067,167.79
a) Vencimiento a 90 días	224,052.61
b) Vencimiento de 90 a 180 días	5,921,084.97
c) Vencimiento de 180 a 365 días	15,952,878.32
d) Vencimiento mayor a 365 días	11,969,151.89
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	16,123,585.54
1. A Corto Plazo	12,143,739.62
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	3,979,845.92
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	6,940,430.04
1. Pasivos Diferidos	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	6,940,430.04
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
III NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	64,074,351.43
1. Impuestos	
Montos totales	0
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	0
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	0
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	0
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	0
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	0
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	64,074,351.43
Montos totales	64,074,351.43
Características significativas	
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	160,876,857.40
1. Participaciones	160,876,857.40
Montos totales	160,876,857.40
Características significativas	Subsidio Federal y Subsidio Estatal
2. Aportaciones	
Montos totales	0
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	0
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	0
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	0
Características significativas	
6. Transferencias	
Montos totales	0
Características significativas	
7. Asignaciones	
Montos totales	0
Características significativas	
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	0
Características significativas	
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	0

Características significativas	
C. Otros Ingresos y Beneficios	74,665.88
1. Ingresos Financieros	74,665.88
Montos totales	74,665.88
Características significativas	Intereses ganados
2. Incremento por Variación de Inventarios	0
Montos totales	0
Características significativas	
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Montos totales	0
Características significativas	
4. Disminución del Exceso de Provisiones	0
Montos totales	0
Características significativas	
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
Montos totales	0
Características significativas	
D. Gastos y Otras Pérdidas	248,570,350.54
Explicación de las Cuentas	Servicios Personales y Gastos de Operación
1. Gastos de Funcionamiento	248,570,350.54
2. Transferencias	0
Subsidios y otras ayudas	0
3. Participaciones y aportaciones	0
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias	0
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	0

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido	-182,774.00
Informando el tipo, naturaleza y monto	Compras de Activo
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	-23,544,476
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	Deficit del ejercicio 2021

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	22,235,284.06	53,024,457.30
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	22,235,284.06	53,024,457.30
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles	0.00
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central	0.00
1. Bienes Muebles	0.00
2. Bienes Inmuebles	0.00
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados	0.00

C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-23,544,475.83	17,900,799.74
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	2,263,661.13	-14,982,747.45
Depreciación	0.00	0.00
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 propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	2,263,661.13	-14,982,747.45
Partidas extraordinarias	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-25,808,136.96	2,918,052.29

* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	225,025,874.71
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	74,664.88
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	74,664.88
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	225,025,874.71
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CIUDAD JUÁREZ	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	248,570,350.54
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	248,570,350.54

LIC. CARLOS ERNESTO ORTIZ VILLEGAS
RECTOR

DR. ARIEL DÍAZ DE LEÓN HERRERA
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS