



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA  
 DEL ESTADO DE GUERRERO



Secretaría de  
**Educación Guerrero**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
 Al 31 de Julio del 2016.

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVOS**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

**EFFECTIVO:**

Presenta un saldo de \$20,000.00, el cual esta integrado por los Fondos de Caja asignados para gastos menores a:

NOMBRE DEL RESPONZABLE	DEPARTAMENTO	IMPORTE
María Guadalupe Meza Salgado	TESORERA (RECURSO FEDERAL)	10,000
María Guadalupe Meza Salgado	TESORERA (RECURSO ESTATAL)	10,000

**BANCOS, DEPENDENCIA Y OTROS:**

El saldo se integra por las cuentas bancarias que a continuación se detallan:

BANCO	No. DE CUENTA	TIPO	MONTO
BBVA Bancomer	0168684219	Recursos Federales	3,768,891
BBVA Bancomer	0168686505	Recursos Estatales	549,422
BBVA Bancomer	0168687323	Recursos Propios	43,406
BBVA Bancomer	0199753109	Fondo de Contig.	401,513
BBVA Bancomer	0191350455	Promep	202,951
BBVA Bancomer	0101118390	Proexoees	-



Secretaría de  
**Educación Guerrero**



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA  
DEL ESTADO DE GUERRERO

**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO**

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO  
GOBIERNO DEL ESTADO

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

Al 31 de Julio del 2016.

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES  
E INTANGIBLES:**

Se han realizado inversiones en Activos Fijos para el desempeño de las actividades tanto Administrativas como Académicas, las cuales se detallan a continuación.

BIENES	MONTO	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASA	CRITERIOS
Edificios no Habitacionales	43,854,530	1,277,015	7,788,217	LINEA RECTA	5%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo de Administración	2,291,604	79,348	637,874	LINEA RECTA	10% Y 30% COMPUTO	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo Educativo y Recr	921,353	122,958	296,646	LINEA RECTA	10%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo e Instrumental Médico y de Lab	5,210,646	576,319	2,093,574	LINEA RECTA	35%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Computación	3,623,388	293,136	2,454,887	LINEA RECTA	30%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Transporte	644,507	7,543	299,686	LINEA RECTA	20%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Maquinaria, Otros Equipos y Herramie	153,183	6,083	60,386	LINEA RECTA	10% y 35% HERRAMIENTAS	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR

**Notas:**

a) Se cuenta con el título de propiedad número 000000047977 de fecha 26 de marzo del 2010 de los terrenos donados por la Comunidad de Puente Campuzano a la Universidad con una superficie de 16.8 hectareas, realizandose el registro contable por el monto de \$43,737.00, con el número de avalúo IGU/826/17/01/13, IGU/828/17/04/13 por \$19,760.00 y IGU/827/17/04/13 por \$7,663.00, se están realizando las gestiones de donación de 1.6 hectareas mas 3.6 hectareas que pertenecen a un ejidatario que radica en Estados Unidos, dando un total de 20 hectareas.

b.- El equipo de transporte coincide con los registros contables, financieros y materiales ya se realizó la póliza de ajuste en este mes.

c) Se tiene en proceso de construcción de estanques para recuperación de agua de la Universidad, teniendo al mes un monto ejercido con Recursos Propios por \$53,498.78, se tiene recurso ejercido de , Obra en administración directa de Jardinerías \$11,280.42 y trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos \$ 68,546.97 :

proceso en bienes propios de

**ACTIVOS DIFERIDOS:**

Debido a la contratación del servicio de energía eléctrica, se otorgo un depósito en garantía por \$109,776.00 a la Comisión Federal de Electricidad, el cual solo será reintegrado cuando sea cancelado el contrato emitido.