



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 Enero del 2017.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

EFFECTIVO:

Presenta un saldo de \$ 0.00, el cual esta integrado por los Fondos de Caja asignados para gastos menores a:

NOMBRE DEL RESPONZABLE	DEPARTAMENTO	IMPORTE
Alicia Janicer Iglesias Díaz	TESORERA (RECURSO ESTATAL)	10,000
Yormeri Alejandra Marquez R.	TESORERA (RECURSO ESTATAL)	2,000

**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	130
BBVA Bancomer	0168686505	Recursos Estatales	182,986
BBVA Bancomer	0168687323	Recursos Propios	115,771
BBVA Bancomer	0199753109	Fondo de Contig.	275,296
BBVA Bancomer	0191350455	Promep	342,697
BBVA Bancomer	0110185299	Federal 2017	176,938
BBVA Bancomer	0110185418	Estatal 2016	31,215
BBVA Bancomer	0109491562	conacyt 2016	53,889
BBVA Bancomer	0109821554	R-23 H Ejerc. 2016	-



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Enero del 2017.

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	182,431	8,882,801	LINEA RECTA	5%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo de Administración	2,357,016	19,766	756,466	LINEA RECTA	10% Y 30% COMPUTO	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo Educativo y Recre	961,373	8,883	348,268	LINEA RECTA	10%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo e Instrumental Médico y de Labo	5,270,494	119,461	2,842,277	LINEA RECTA	35%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Computación	3,642,161	56,381	2,792,042	LINEA RECTA	30%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Transporte	896,497	10,275	344,537	LINEA RECTA	20%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Maquinaria, Otros Equipos y Herramient	153,183	2,387	74,410	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 hectáreas, realizándose el registro contable por el monto de \$43,737.00, con el número de avalúo IGU/826/17/01/13, IGU/828/17/01/13 por \$19,760.00 y IGU/827/17/01/13 por \$7,663.00, se están realizando las gestiones de donación de 1.6 hectáreas que pertenecen a un ejidatario que radica en Estados Unidos, dando un total de 20 hectáreas.

b) 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 Jardinerías \$11,280.42 y trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos \$ 73,395.77 ; proceso en bienes propios de administración directa 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 sera reintegrado cuando sea cancelado el contrato emitido.



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Enero del 2017.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR A CORTO. Se Han generado pasivos por concepto de adquisición de mobiliario y equipo, gasto de servicio medico, servicios y adquisición de materiales.

NOMBRE DEL PROVEEDOR O ACREEDOR	IMPORTE	VENCIMIENTO		CONCEPTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
		MENOS DE 90 DIAS	MAS DE 180 DIAS MAS DE 365 DIAS		
JUANA VILLANUEVA SERRANO	3,660		3,660		Se pagará en el mes próximo
RETENCIONES ISR	207,349	207,349		Retenciones de I.S.R. por sueldos y salarios	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
2% S/NOMINAS ISR	37,737	37,737		Impuesto sobre nominas por sueldos y salarios.	Se pagan en la fecha marcada por la Secretaría de Finanzas y Administración.

+



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Enero del 2017.

10% ISR RETENIDO PERS. F.	1,081	914	Retenciones de ISR por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
IVA RETENIDO A PERS. FIS.	1,304	914	Retenciones de IVA por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.

Notas de pasivos contingentes:

c) Existen obligaciones correspondiente a finiquitos por pagar al, C.P. Marco Antonio Alonso Loza \$17,118.00 al mes de Febrero 2016 no se han presentado a cobrar, han interpuesto una demanda laboral en la que las cantidades son sujetas a aumento derivado a lo que dicte la resolución de la demanda.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS DE GESTION:

Se obtuvieron recursos al mes de , cr de Enero 2017. como se detallan:

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	561,990.00
Subsidio Estatal	1,440,884.97
Ingresos por Ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	250,380.00
Programa Federal (Promep 2015)	0.00
Programa Federal (Conacyt 2016) Madres Solteras	0.00
Programa Federal (Proexoees 2015)	0.00
otros ingresos financieros	1,449.88

	Presupuesto autoizado	Reducción al Presupuesto	Ampliación al Presupuesto	Presupuesto Modificado	Diferencia Presupuestal
Federación	11,488,916.00	0.00	0.00	11,488,916.00	0.00
Estado	10,992,400.00	0.00	0.00	10,992,400.00	0.00



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Enero del 2017.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

Los conceptos mas representativos de gastos de funcionamiento se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Capitulo 1000	1,301,235
Sueldos del personal	1,301,235
Prima Vacacional y aguinaldo	-
Impuesto sobre nominas	-
otros	-
Capitulo 2000	38,798
Medicinas y productos farmaceuticos	18,076
Combustibles y lubricantes	15,683
Alimentos y Utensilios	3,974
Materiales y utiles de oficina	1,066
otros	-
Capitulo 3000	284,834
Servicios de señales analogas (Internet)	-
Servicios de Arrendamiento.	7,178
Impuestos s/nóminas y otros	39,006
Servicio de limpieza	51,042
servicios profesionales científicos y técnicos	130,695
Servicio básicos	2,394
gastos de orden social	15,202
Viaticos en el pais	23,031
Agua	-
Energía Eléctrica	15,024
otros	1,261
Capitulo 4000	
Transferencias Internas otorgadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras	35,900



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Enero del 2017.

Capítulo 6000	-
Trabajos de acabados en edificaciones y otros trabajos especializados	-

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

PATRIMONIO CONTRIBUIDO: Detalle de adquisiciones en el mes de Enero 2017 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Equipo Educacional y Recreativo	-	-
Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Computación	-	-
Maq. Otros Equipos y Herramientas	-	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Total	-	-

PATRIMONIO GENERADO: Se generó un desahorro por \$ 194,354.76 acumulado al mes de Enero 2017.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: Los saldos de efectivo y equivalentes inicial y final se detallan de la forma siguiente:

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Efectivo en Bancos-Tesorería		
Efectivo en Bancos-Dependencias	1,190,662	2,111,135
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Enero del 2017.

Depositos de fondos de terceros en otros		
Total de efectivo y equivalentes	1,190,662	2,111,135

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Detalle de adquisiciones en el mes de Enero 2017 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Equipo Educativo y Recreativo	-	-
Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Computación	-	-
Maq. Otros Equipos y Herramientas	-	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Total	-	-

CONCILIACION DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO Y EL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL MES DE ENERO 2017 DE AHORRO/DESAHORRO:

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	194,355	3,070,974
Movimiento de partidas que no afectan al efectivo		
Depreciación	399,584	389,578
Amortización		
Incremento en las provisiones		
Incremento en las inversiones producido por revaluación		
Ganancia/Perdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

[Handwritten signature and blue cross mark]



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Enero del 2017.

ADEUDO ESTATAL A ENERO 2017; SEGÚN CONVENIO DE APOYO FINANCIERO DE LOS SIGUIENTES EJERCICIOS FISCALES

Conceptos	2011	2012	2013	2014	2015	2016	TOTAL
SUBSIDIO ORDINARIO			2,314,682.00	739,175.00	364,703.00	300,703.17	3,719,263.17
FAC							-
FCCAOETS							-
FADOETS							-
FAOENS							-
FADOES	583,283.00						583,283.00
TOTAL	583,283.00	-	2,314,682.00	739,175.00	364,703.00	300,703.17	4,302,546.17

JUICIOS

La universidad tiene en tramite para resolución:

Ante la Junta de Conciliación y Arbitraje

* Marco Antonio Alonso Loza

Procedimiento para Procesal

* Jorge Romero Amado

Son de carácter Laboral que afectarán económicamente a la universidad cuando se dicte una resolución.

Ante el Juzgado V de Distrito del Estado de Guerrero

Ordinario Civil

* Comisión Federal de Electricidad

La universidad solicita un reembolso de cobro indebido a CFE, a la fecha no hay resolución.



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
 Al 31 de Enero del 2017.

Autorización e Historia

- a) Mediante decreto de creación número 103 de fecha 14 de Julio de 2009 se crea el Organismo Público Descentralizado Universidad Politécnica del Estado de Guerrero
- b) De acuerdo a la Matricula para el ejercicio fiscal 2016 se realizo la contratación de profesores, provocando cambios en la Estructura.

Organización y Objeto Social

- a) La universidad tiene como objeto social el de Servicios de Educación Superior
- d) El regimen jurídico en el que se encuentra la universidad es el de Persona Moral con Fines no Lucrativos
- e) El organismo Público Universidad Politécnica del estado de guerrero esta obligado a retener el impuesto sobre la renta de Sueldos y Salarios, así como de servicios profesionales

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

ELABORÓ

C.P. JORGE CONTRERAS NAVA
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS



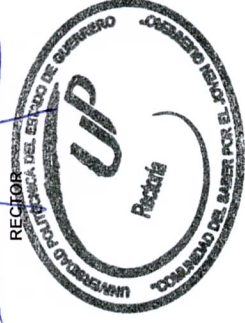
REVISÓ

C.P. FRANCISCO ARGOS GARCIA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO



AUTORIZÓ

LIC. JOSÉ LUIS PATINO-SOBERANIS
 RECTOR



VO. BO.

C.P. MARICELA SAMCHEZ VALLE
 COMISARIO





UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO GUERRERO

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Del 01/ene/2017 Al 31/ene/2017

Fecha y hora de impresión

21/mar/2017 10:37 a.m.

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$5,200,000.00	\$0.00	\$5,200,000.00	\$250,380.00	\$250,380.00	-4,949,620.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$22,481,316.00	\$0.00	\$22,481,316.00	\$2,002,874.97	\$2,002,874.97	-20,478,441.03
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$27,681,316.00	\$0.00	\$27,681,316.00	\$2,253,254.97	\$2,253,254.97	-25,428,061.03

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
INGRESOS del Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$22,481,316.00	\$0.00	\$22,481,316.00	\$2,002,874.97	\$2,002,874.97	-20,478,441.03

Ingresos de Organismos y Empresas
 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES
 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA:

\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
\$5,200,000.00	\$0.00	\$5,200,000.00	\$250,380.00	\$250,380.00	\$250,380.00	-4,949,620.00
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO GUERRERO

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Del 01/ene/2017 Al 31/ene/2017

Fecha y hora de Impresión | 21/mar/2017
10:37 a.m.

Ustr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	

Ingresos Derivados de Financiamiento

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$27,681,316.00	\$0.00	\$27,681,316.00	\$2,253,254.97	\$2,253,254.97	\$25,428,061.03

C.P. JORGE CONTRERAS NAVA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. FRANCISCO ARCOS GARCIA
ENCARGADO DE LA SECRETARIA ADMINISTRATIVA

LIC. JOSE LUIS PATINO SOBERANIS
RECTOR

C.P. MARICELA SANCHEZ VALLE
COMISARIO PUBLICO

