



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
Al 28 de Febrero del 2017.

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

**ACTIVOS**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

**EFFECTIVO:**

Presenta un saldo de \$ 12,000.00, 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	189,010
BBVA Bancomer	0168686505	Recursos Estatales	42,741
BBVA Bancomer	0168687323	Recursos Propios	47,134
BBVA Bancomer	0199753109	Fondo de Contig.	15,299
BBVA Bancomer	0191350455	Promep	343,727
BBVA Bancomer	0110185299	Federal 2017	52,032
BBVA Bancomer	0110185418	Estatal 2016	20,251
BBVA Bancomer	0109491562	conacyt 2016	41,175
BBVA Bancomer	0109821554	R-23 H Ejerc. 2016	-



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
Al 28 de Febrero 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	364,861	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	39,531	756,466	LINEA RECTA	10% y 30% COMPUTO	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo Educacional y Recre	961,373	17,766	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	233,348	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	112,762	2,792,042	LINEA RECTA	30%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Transporte	896,497	20,550	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	4,773	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 hectareas, realizandose el registro contable por el monto de \$43,737.00, con el número de avalúo IGU/826/17/01/13, IGU/828/17/01/13 por \$19,760.00 y IGU/827/17/01/13 por \$7,663.00, se estan 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) 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 Jardineras \$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 deposito en garantía por \$109,776.00 a la Comisión Federal de Electricidad, el cual solo sera reintegrado cuando sea cancelado el contrato emitido.



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 28 de Febrero 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	209,573	209,573		Retenciones de I.S.R. por sueldos y salarios	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
2% S/NOMINAS ISR	38,978	38,978		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 28 de Febrero del 2017.

10% ISR RETENIDO PERS. F.	702	702	Retenciones de ISR por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
IVA RETENIDO A PERS. FIS.	632	632	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 GESTIÓN:**

Se obtuvieron recursos al mes de , α de Febrero 2017. como se detallan:

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	561,990.00
Subsidio Estatal	716,616.08
Ingresos por Ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	115,280.00
Programa Federal (Promep 2015)	0.00
Programa Federal ( Conacyt 2016) Madres Solteras	0.00
Programa Federal (Proxoees 2015)	0.00
otros ingresos financieros	5,742.23

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



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
Al 28 de Febrero del 2017.

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:**

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

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

CONCEPTO	IMPORTE
<b>Capitulo 1000</b>	<b>2,630,295</b>
Sueldos del personal	2,630,295
Prima Vacacional y aguinaldo	-
Impuesto sobre nominas	-
otros	-
<b>Capitulo 2000</b>	<b>215,554</b>
Medicinas y productos farmaceuticos	60,719
Combustibles y lubricantes	39,956
Alimentos y Utensilios	15,704
Materiales y utiles de oficina	84,375
otros	14,800
<b>Capitulo 3000</b>	<b>589,242</b>
Servicios de señales analogas (internet)	41,789
Servicios de Arrendamiento.	14,253
impuestos s/nóminas y otros	87,144
Servicio de limpieza	102,063
servicios profesionales científicos y técnicos	171,115
Servicio básicos	13,034
gastos de orden social	25,070
Viaticos en el pais	46,852
Agua	48,302
Energia Eléctrica	35,850
otros	3,768
<b>Capitulo 4000</b>	
Transferencias Internas otorgadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras	44,900



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 28 de Febrero del 2017.

Capitulo 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 Febrero 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	-	-
<b>Total</b>	-	-

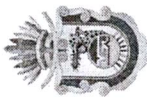
PATRIMONIO GENERADO: Se generó un desahorro por \$ -619,249.73 acumulado al mes de Febrero 2017.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

EFECTIVO 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	763,368	1,190,662
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		





**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
Al 28 de Febrero del 2017.

Depositos de fondos de terceros en otros	
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>763,368</b>
	<b>1,190,662</b>

**ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES:**

Detalle de adquisiciones en el mes de Febrero 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 Médico y de Laboratorio	-	-
Total	-	-

Conciliación de Hacienda Pública/Patrimonio y el Estado de Actividades del mes de Febrero 2017 de Ahorro/Desahorro:

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios</b>	<b>813,604</b>	<b>194,355</b>
Movimiento de partidas que no afectan al efectivo		
Depreciación	394,008	399,584
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		



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
Al 28 de Febrero del 2017.

**ADEUDO ESTATAL A FEBRERO 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
<b>TOTAL</b>	<b>583,283.00</b>	<b>-</b>	<b>2,314,682.00</b>	<b>739,175.00</b>	<b>364,703.00</b>	<b>300,703.17</b>	<b>4,302,546.17</b>

**JUICIOS**

La universidad tiene en trámite 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 28 de Febrero 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 juridico en el que se encuentra la universidad es el de Persona Moral con Fines no Lucrativos
- e) El organismo Publico Universidad Politécnica del estado de guerrero esta obligado a retener el impuesto sobre la renta de Sueldos y Salarios, asi 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 ARCOS GARCIA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



AUTORIZÓ

HG. JOSÉ LUIS PATIÑO SOBERANIS  
RECTOR



V.O. BO.

C.P. MARICELA SAMCHEZ VALLE  
COMISARIO





UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO  
GUERRERO

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Del 01/ene/2017 Al 28/feb/2017

Fecha y hora de Impresión | 29/mar/2017 08:29 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						
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	\$365,660.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$22,481,316.00	\$0.00	\$22,481,316.00	\$3,281,481.05	\$3,281,481.05	-4,834,340.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-19,199,834.95
<b>Total</b>	<b>\$27,681,316.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$27,681,316.00</b>	<b>\$3,647,141.05</b>	<b>\$3,647,141.05</b>	<b>-24,034,174.95</b>

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)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>						
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	\$3,281,481.05	\$3,281,481.05	-19,199,834.95

Ingresos de Organismos y Empresas	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$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	\$365,660.00	\$0.00	-4,834,340.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA:	\$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 28/feb/2017

Fecha y hora de Impresión | 29/mar/2017 08:29 a.m.

Usu: supervisor  
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB\_CP

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

**Ingresos Derivados de Financiamiento**

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total</b>	\$27,681,316.00	\$0.00	\$27,681,316.00	\$3,647,141.05	\$24,034,174.95

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

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

LIC. JOSE LUIS PATINO-SOBERANIS  
RECTOR

C.P. MARICELA SANCHEZ VALLE  
COMISARIO PUBLICO

