

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo del 2017

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITECNICA DE JUVENTINO ROSAS

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS | MONTO | TIPO | MONTO PARCIAL |
|--|-------|-----------|---------------|
| 1114 Inversiones a 3 meses | | NO APLICA | |
| 1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12. | | | |
| 1211 INVERSIONES A LP | 0 | | 0 |

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR | MONTO | 2014 | 2013 |
|--------------------------------|-------|-----------|------|
| 1122 CUENTAS POR COBRAR CP | | NO APLICA | |
| 1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP | | | |
| | 0 | 0 | 0 |

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---|------------|------------|----------|----------|
| 1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR | 39,587.40 | 33,699.00 | | 5,888.40 |
| 1125 FONDO FIJO | 12,000.00 | 12,000.00 | | |
| 1131 ANTICIPO A PROVEEDORES | 57,860.62 | 57,860.62 | | |
| 1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS | 84,228.48 | 84,228.48 | | |
| | 193,676.50 | 187,788.10 | 0.00 | 5,888.40 |

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

| ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES | MONTO | METODO |
|-------------------------------|-------|-----------|
| 1140 INVENTARIOS | | NO APLICA |
| 1150 ALMACENES | | |
| | 0 | |

* INVERSIONES FINANCIERAS.

| ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | MONTO | TIPO | CARACTERISTICAS | NOMBRE DE FIDEICOMIS00 | OBJETO |
|--|-----------|------|-----------------|------------------------|--------|
| 1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | NO APLICA | | | | |
| | 0 | | | | |

| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | MONTO | TIPO | EMPRESA/OPDES |
|--|-----------|------|---------------|
| 1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | NO APLICA | | |
| | 0 | | |

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------|----------|
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO | 103,421,582 | 104,124,575.92 | 702,993.84 | |
| 1240 BIENES MUEBLES | 38,165,713 | 39,144,874.57 | 979,161.26 | |
| 1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -26,322,468 | -26,322,468.31 | | |
| | -26,322,468.31 | -26,322,468.31 | 0.00 | |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|---|-------------------|-------------------|-------------|----------|
| 1250 ACTIVOS INTANGIBLES | 88,673.43 | 88,673.43 | | |
| 1270 ACTIVOS DIFERIDOS | | | | |
| 1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -42,884.89 | -42,884.89 | | |
| | -42,884.89 | -42,884.89 | 0.00 | |

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | MONTO |
|---|-----------|
| 1280 ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | NO APLICA |
| | 0 |

| ESF-11 OTROS ACTIVOS | MONTO | CARACTERISTICAS |
|----------------------|-----------|-----------------|
| | NO APLICA | |
| | 0 | |

PASIVO

| ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---------------------------------------|-------|---------|----------|----------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------|----------|
| 2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 5,014,951.11 | 5,014,951.11 | | |
| 2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | |
| | 5,014,951.11 | 5,014,951.11 | 0 | 0 |

| ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--|-----------|------------|-----------------|
| 2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | NO APLICA | | |
| | 0 | | |

| ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---|-----------|------------|-----------------|
| 2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP | NO APLICA | | |
| | 0 | | |

| ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--------------------------------------|-----------|------------|-----------------|
| 2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | NO APLICA | | |
| | 0 | | |

| ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|----------------------------------|-----------|------------|-----------------|
| 2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | NO APLICA | | |
| | 0 | | |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

| ERA-01 INGRESOS | MONTO | NOTA | CARACTERÍSTICAS |
|--|-----------------------|------|-----------------|
| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN | -1,352,408.94 | | |
| 4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | -10,145,177.91 | | |
| | -10,145,177.91 | | |

| ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | MONTO | NOTA | CARACTERÍSTICAS |
|------------------------------------|-------|------|-----------------|
| 4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | | |
| | 0 | | |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| ERA-03 GASTOS | MONTO | %GASTO | EXPLICACION |
|---------------|-----------------------------------|---------------|-------------|
| 5111113000 | SUELDOS BASE AL PERS | 4,654,831.03 | 47.01 |
| 5112121000 | HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS | 1,576,937.10 | 15.93 |
| 5113134000 | COMPENSACIONES | 6,000.00 | 0.06 |
| 5114141000 | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 434,212.44 | 4.39 |
| 5114142000 | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA | 266,502.06 | 2.69 |
| 5114143000 | APORT. S. RETIRO. | 273,796.07 | 2.77 |
| 5115154000 | PRESTACIONES CONTRACTUALES | 1,175,556.28 | 11.87 |
| 5121211000 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA | 7,272.20 | 0.07 |
| 5121214000 | MAT., ÚTILES Y EQUIPO | 8,255.00 | 0.08 |
| 5121215000 | MATERIAL IMPRESO E I | 9,345.00 | 0.09 |
| 5121216000 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 2,279.40 | 0.02 |
| 5122221000 | ALIMENTACIÓN DE PERSONAS | 15,016.50 | 0.15 |
| 5124245000 | VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 3,488.40 | 0.04 |
| 5124246000 | MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO | 736.00 | 0.01 |
| 5124247000 | ARTICULOS METALICOS | 1,818.55 | 0.02 |
| 5124249000 | OTROS MATERIALES Y A | 1,300.00 | 0.01 |
| 5125253000 | MEDICINAS Y PRODUCTO | 5,598.85 | 0.06 |
| 5125254000 | MATERIALES, ACCESOR | 469.80 | |
| 5125255000 | MAT., ACCESORIOS Y | 20,000.00 | 0.20 |
| 5126261000 | COMBUSTIBLES, LUBRI | 151,379.79 | 1.53 |
| 5129291000 | HERRAMIENTAS MENORES | 687.00 | 0.01 |
| 5129294000 | REFACCIONES Y ACCESO | 46,247.92 | 0.47 |
| 5129296000 | REF. EQ. TRANSP. | 9,020.01 | 0.09 |
| 5129298000 | REF. MAQ. Y O. EQ. | 1,080.00 | 0.01 |
| 5129299000 | REF. OT. BIE. MUEB. | 990.00 | 0.01 |
| 5131311000 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 125,009.00 | 1.26 |
| 5131313000 | SERVICIO DE AGUA POTABLE | 42,357.40 | 0.43 |
| 5131314000 | TELEFONÍA TRADICIONAL | 721.11 | 0.01 |
| 5131315000 | TELEFONÍA CELULAR | 11,268.00 | 0.11 |
| 5131317000 | SERV. ACCESO A INTE | 117,192.09 | 1.18 |
| 5132325000 | ARRENDAMIENTO DE EQU | 3,853.01 | 0.04 |
| 5133334000 | CAPACITACIÓN | 12,000.00 | 0.12 |
| 5133336000 | SERVS. APOYO ADMVO. | 14,550.40 | 0.15 |
| 5133338000 | SERVICIOS DE VIGILANCIA | 201,030.02 | 2.03 |
| 5134341000 | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS | 26,482.44 | 0.27 |
| 5134348000 | COMISIONES POR VENTAS | 16,391.42 | 0.17 |
| 5135351000 | CONSERV. Y MANTENIMI | 162.40 | |
| 5135353000 | INST., REPAR. Y MTT | 10,000.00 | 0.10 |
| 5135355000 | REPAR. Y MTTO. DE EQ | 48,505.07 | 0.49 |
| 5135358000 | SERVICIOS DE LIMPIEZ | 170,889.57 | 1.73 |
| 5135359000 | SERVICIOS DE JARDINE | 12,945.60 | 0.13 |
| 5137371000 | PASAJES AEREOS | 6,662.00 | 0.07 |
| 5137372000 | PASAJES TERRESTRES | 20,221.00 | 0.20 |
| 5137375000 | VIATICOS EN EL PAIS | 29,741.55 | 0.30 |
| 5137379000 | OT. SER. TRASLADO | 331.00 | |
| 5138382000 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 128,496.29 | 1.30 |
| 5138383000 | CONGRESOS Y CONVENCIONES | 6,741.20 | 0.07 |
| 5138385000 | GASTOS DE REPRESENTACION | 4,385.00 | 0.04 |
| 5139392000 | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS | 99,920.00 | 1.01 |
| 5139398000 | IMPUESTO DE NOMINA | 93,216.00 | 0.94 |
| 5242442000 | BECAS O. AYUDA | 25,323.00 | 0.26 |
| | 9,901,213.97 | 100.00 | |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | TIPO | NATURALEZA |
|--|-----------------|-----------------|---------------|------|------------|
| 3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | -127,936,466.83 | -129,802,452.31 | -1,865,985.48 | | |

| | |
|-----------------|-----------------|
| -127,936,466.83 | -129,802,452.31 |
|-----------------|-----------------|

| VHP-02 PATRIMONIO GENERADO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | NATURALEZA |
|--|----------------------|----------------------|--------------|------------|
| 3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO | 12,908,789.03 | 12,182,728.65 | -726,060.38 | |
| | 12,908,789.03 | 12,182,728.65 | | |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1112102001 ESTATAL 664 | 924,731.44 | -791,195.14 | -1,715,926.58 |
| 1112102002 FEDERAL 943 | 41,121.70 | -1,760,429.03 | -1,801,550.73 |
| 1112102003 NOMINAS 668 | 13,953.81 | 14,953.41 | 999.60 |
| 1112102005 INGRESOS PROPIOS 179 | 238,954.58 | 1,321,796.46 | 1,082,841.88 |
| 1112102009 BANCOMER 187106785 PROMEP | 606,564.67 | 557,609.67 | -48,955.00 |
| 1112102010 BANCOMER 188311439 FAM | 14,424.78 | 14,759.09 | 334.31 |
| 1112102013 BANCOMER 0193726266 FAM 2013 | 34,698.99 | 19,546.61 | -15,152.38 |
| 1112102015 BANCOMER 0198260206 PROD - APROV | 1,352,963.88 | 815,206.51 | -537,757.37 |
| 1112102016 BANCOMER 0100736643 | 2,082,798.71 | 1,877,128.59 | -205,670.12 |
| 1112102017 BANCOMER 0103339394 FOMIX SH1 | 239,209.78 | | -239,209.78 |
| 1112102018 BANCOMER 0103339424 FOMIX VI2 | 83,015.93 | | -83,015.93 |
| 1112102019 BANCOMER 0104654943 PADES | 2,191,092.52 | | -2,191,092.52 |
| 1112102020 BANCOMER 0109813330 | 1,245,413.46 | 756,347.91 | -489,065.55 |
| 1112102021 BANCOMER 0109812776 | 15,334.39 | | -15,334.39 |
| 1112102022 BANCOMER 0110359769 | | 1,828,848.00 | 1,828,848.00 |
| 1112102023 BANCOMER 0110354910 | | 791,700.00 | 791,700.00 |
| | 9,084,278.64 | 5,446,272.08 | -3,638,006.56 |

| EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES | FLUJO | % SUB |
|---|---------------------|-------|
| 1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | |
| 1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCES | 702,993.84 | |
| 1240 BIENES MUEBLES | 979,161.26 | |
| 1250 ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| | 1,682,155.10 | |

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2017 (Cifras en pesos) | | |
|---|------|---------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 14,354,939.12 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 0 |
| Incremento por variación de inventarios | SXXX | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | SXXX | |
| Disminución del exceso de provisiones | SXXX | |
| Otros ingresos y beneficios varios | SXXX | |

| | | |
|---|--------------|----------------------|
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 2,857,352.27 |
| Productos de capital | \$XXX | |
| Aprovechamientos capital | \$XXX | |
| Ingresos derivados de financiamientos | \$XXX | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 2,857,352.27 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 11,497,586.85 |

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2017
(Cifras en pesos)

| | | |
|---|------------|----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 11,583,369.07 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 1,682,155.10 |
| Mobiliario y equipo de administración | 843,146.80 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 46,014.10 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$XXX | |
| Vehículos y equipo de transporte | \$XXX | |
| Equipo de defensa y seguridad | \$XXX | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 90,000.36 | |
| Activos biológicos | \$XXX | |
| Bienes inmuebles | \$XXX | |
| Activos intangibles | \$XXX | |
| Obra pública en bienes propios | 702,993.84 | |
| Acciones y participaciones de capital | \$XXX | |
| Compra de títulos y valores | \$XXX | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | \$XXX | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | \$XXX | |
| Amortización de la deuda pública | \$XXX | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | \$XXX | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | - |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | \$XXX | |
| Provisiones | \$XXX | |
| Disminución de inventarios | \$XXX | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$XXX | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | \$XXX | |
| Otros Gastos | \$XXX | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | \$XXX | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 9,901,213.97 |

NOTAS DE MEMORIA

| NOTAS DE MEMORIA. | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---------------------------------|---------------|-------------|-------|
| 7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | | |
| | 0 | 0 | 0 |

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor