

**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO**

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Enero del 2016.

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
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	906,548
BBVA Bancomer	0168686505	Recursos Estatales	706,559
BBVA Bancomer	0168687323	Recursos Propios	1,085,437
BBVA Bancomer	0199753109	Fondo de Contig.	743,474
BBVA Bancomer	0191350455	Prodep	903,174
BBVA Bancomer	0101118390	Proexoees	720,789

**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO**

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**Al 31 de Enero 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	182,431	6,511,202	LINEA RECTA	5%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo de Administración	1,870,480	15,784	515,727	LINEA RECTA	10% y 30% COMPUTO	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreación	996,921	28,462	156,665	LINEA RECTA	10%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,803,868	112,879	1,267,646	LINEA RECTA	35%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Computación	3,528,631	58,214	2,088,951	LINEA RECTA	30%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Transporte	279,992	-	279,798	LINEA RECTA	20%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	55,020	924	28,502	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 más 3.6 hectáreas que pertenecen a un ejidatario que radica en Estados Unidos, dando un total de 20 hectáreas.

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 \$11,280.42, Obra en proceso en bienes propios de administración directa de Jardinerías \$11,280.42

ACTIVOS DIFERIDOS:

Debido a la contratación del servicio de energía eléctrica, se otorgó 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.

**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO**

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Enero del 2016.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR A CORTC 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		
ARMANDO ROMAN LIMA	11,136	11,136			Gastos de Admon. Internet	Se pagará en el mes próximo
ENLACE TPE SACV	50,713	50,713			Gastos de Admon. Servicios	Se pagará en el mes próximo
EQUIPO Y TECNOLOGIA ALO, S	715,877	715,877			Adquisición de Equipo de Laboartorio	Se pagará en el mes próximo
ENRIQUE QUAAS VAZQUEZ	4,640	4,640			Adquisición de Equipo de Laboartorio	Se pagará en el mes próximo
JOSE ADRIAN DIAZ TORREZ	4,770	4,770			Adquisición de Equipo Instrumental de Laboratorio	Se pagará en el mes próximo
Retenciones de I.S.R.	191,798	191,798			Retenciones de I.S.R. por sueldos y salarios	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
2% del Impuesto sobre Nominas	35,957	35,957			Impuesto sobre nominas por sueldos y salarios.	Se pagan en la fecha marcada por la Secretaria de Finanzas y Administración.
10% de ISR retenido a personas físicas	973	973			Retenciones de ISR por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
IVA retenido a personas físicas	631	631			Retenciones de IVA por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Enero del 2016.

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 Enero 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 , c de Diciembre del 2015. como se detallan:

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	971,094.00
Subsidio Estatal	1,501,394.18
Ingresos por Ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	173,060.00
Programa Federal (Promep 2015)	0.00
Programa Federal (Proexoes 2015)	0.00
otros ingresos financieros	90.61

**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO**

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Enero del 2016.

	Presupuesto autoizado	Reducción al Presupuesto	Ampliación al Presupuesto	Presupuesto Modificado	Diferencia Presupuestal
Federación	11,088,189.00	0.00	0.00	11,088,189.00	0.00
Estado	11,088,189.00	0.00	0.00	11,088,189.00	0.00

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS: Los conceptos mas representativos de gastos de funcionamiento se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Capitulo 1000	1,239,834
Sueldos del personal	1,239,834
Prima Vacacional y aguinaldo	-
Impuesto sobre nominas	-
otros	
Capitulo 2000	130,349
Medicinas y productos farmaceuticos	29,163
Combustibles y lubricantes	25,602
Materiales y utiles de oficina	11,938
otros	63,646
Capitulo 3000	288,182
Servicios de señales analogas (internet)	52,437
Servicios de Arrendamiento.	6,970
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresiones	75,202
Servicio de vigilancia	46,250
Servicio de limpieza	33,998
Servicio básicos	50,813
Viaticos en el pais	22,240
otros	272

hojo



UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Enero del 2016.

Capítulo 4000	
Transferencias Internas otorgadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras	-

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 de 2016 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	
Equipo Educacional y Recreativo	-	
Equipo de Computación	-	
Equipo Medico y de Laboratorio	-	
Total	-	-

**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO**

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLESAl 31 de Enero del 2016.

PATRIMONIO GENERADO: Se generò un desahorro por \$ 588,580.29.00 acumulado al mes de Enero de 2016.

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-Tesoreria		
Efectivo en Bancos-Dependencias	5,085,982	8,427,418
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectaciòn especifica		
Depositos de fondos de terceros en otros		
Total de efectivo y equivalentes	5,085,982	8,427,418

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Detalle de adquisiciones en el mes de Enero de 2016 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Equipo Educacional y Recreativo	-	-
Equipo de Computaciòn	-	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Total	-	-



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Enero del 2016.

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO:

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	- 2,494,883	- 2,494,883
Movimiento de partidas que no afectan al efectivo		
Depreciación	398,695	263,592
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		

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

Contables:

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.



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Enero del 2016.

Autorización e Historia

- a) Mediante decreto de creación número 103 de fecha 14 de Julio de 2009 se crea el Organismo Publico Descentralizado Universidad Politécnica del Estado de Guerrero
- b) De acuerdo a la Matricula para el ejercicio fiscal 2015 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 Publico Universidad Politecnica 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
ENCARGADO DE LA SECRETARIA
ADMINISTRATIVA



AUTORIZÓ

LIC. JOSE LUIS PATINO SIBERANIS
RECTOR



VO.BO

LIC. DIEGO ARMANDO REZA TABOADA
COMISARIO

