

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre 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
Alicia Janicer Iglesias Días	TESORERA (RECURSO FEDERAL)	-
Alicia Janicer Iglesias Días	TESORERA (RECURSO ESTATAL)	-

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	470,878
BBVA Bancomer	0168686505	Recursos Estatales	322,612
BBVA Bancomer	0168687323	Recursos Propios	67,853

BBVA Bancomer	0199753109	Fondo de Contig.	375,294
BBVA Bancomer	0191350455	Promep	342,694
BBVA Bancomer	0107785585	Federal 2016	1,883
BBVA Bancomer	0107785844	Estatal 2016	20,000
BBVA Bancomer	0109491562	conacyt 2016	63,000
BBVA Bancomer	0109821554	R-23 H Ejerc. 2016	446,922

BIENES MUEBLES,
INMUEBLES E
INTANGIBLES:

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

BIENES	MONTO	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASA	CRITERIOS
Edificios no Habitacionales	43,854,530	2,189,169	8,700,371	LINEA RECTA	5%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo de Administración	2,357,016	206,683	736,700	LINEA RECTA	10% y 30% COMPUTO	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	961,373	182,721	339,385	LINEA RECTA	10%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,270,494	1,455,170	2,722,816	LINEA RECTA	35%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Computación	3,642,161	701,592	2,735,660	LINEA RECTA	30%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Transporte	896,497	54,270	334,262	LINEA RECTA	20%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	153,183	22,494	72,023	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 titulo de propiedad numero 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 numero de aváluo 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 proceso en bienes propios de administración directa de Jardineras \$11,280.42 y trabajos de acabados en edificacionesn y otros trabajos \$ 73,395.77 :

ACTIVOS DIFERIDOS:

Debido a la contratación del servicio de energia electrica, se otorgo un deposito en garantia por \$109,776.00 a la Comisión Federal de Electricidad, el cual solo sera reintegrado cuando sea cancelado el contrato emitido.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: 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
ENLACE TPE, S.A. DE C.V.	50,143	50,143				Se pagará en el mes próximo
MARIO ARTURO RIVERA M.	368	368				Se pagará en el mes próximo
ROCIO E. MIRANDA DIAZ	1,229	1,229				Se pagará en el mes próximo
EMMANUEL HDEZ. RDGUEZ.	897	897				Se pagará en el mes próximo
MARIO A. GALICIA GLEZ.	1,920	1,920				Se pagará en el mes próximo
CRISTIAN R. LUNA G.	476	476				Se pagará en el mes próximo
VICTOR M. OCAMPO FDEZ.	2,966	2,966				Se pagará en el mes próximo

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

EDGAR M. ROMAN M.	1,559	1,559					Se pagará en el mes próximo
REYNALDO ALANIS CANTU	2,500	2,500					Se pagará en el mes próximo
SISTEMAS TECNOLOGICOS	8,000	8,000					Se pagará en el mes próximo
TANIA F. JIMENEZ MASTACHE	102	102					Se pagará en el mes próximo
FRANCISCO ARCOS GARCIA	1,840	1,840					Se pagará en el mes próximo
JOSE LUIS PATIÑO S.	4,140	4,140					Se pagará en el mes próximo
MINERVA MEDINA REZA	1,525	1,525					Se pagará en el mes próximo
GENARO SANCHEZ ESPINOZA	559	559					Se pagará en el mes próximo
MISAEEL PEREZ HINIJOSA	1,500	1,500					Se pagará en el mes próximo

DIANA GRISELLE BAHENA	782	782				Se pagará en el mes próximo
GUSTAVO BAHENA HDEZ.	518	518				Se pagará en el mes próximo
ADILENE JAIMAS GALINDO	580	580				Se pagará en el mes próximo
RETENCIONES ISR	566,139	566,139			Retenciones de I.S.R. por sueldos y salarios	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
2% S/NOMINAS ISR	117,082	117,082			Impuesto sobre nominas por sueldos y salarios.	Se pagan en la fecha marcada por la Secretaría de Finanzas y Administración.
10% ISR RETENIDO PERS. F.	914	914			Retenciones de ISR por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
IVA RETENIDO A PERS. FIS.	632	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 , como se detallan a de Diciembre 2016. como se detallan: continuación:

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	223,407.18
Subsidio Estatal	1,562,651.11
Ingresos por Ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	410,670.00
Programa Federal (Promep 2015)	0.00
Programa Federal (Conacyt 2016) Madres Solteras	0.00
R-23 Fortalecimiento Financieros H Ejercicio 2016	446,921.56
Programa Federal (Proexoees 2015)	0.00
otros ingresos financieros	8,223.24

	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	10,787,465.83	300,723.17

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

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

CONCEPTO	IMPORTE
Capitulo 1000	19,204,417
Sueldos del personal	15,294,700
Prima Vacacional y aguinaldo	2,851,300
Impuesto sobre nominas	0
otros	1,058,416
Capitulo 2000	2,159,247
Medicinas y productos farmaceuticos	391,871
Combustibles y lubricantes	438,452
Alimentos y Utensilios	414,171
Materiales y utiles de oficina	479,538
otros	435,215
Capitulo 3000	6,210,865
Servicios de señales analogas (internet)	546,973

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

Servicios de Arrendamiento.	277,519
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresiones	571,018
Servicio de vigilancia	862,167
Servicio de limpieza	1,251,715
Servicio básicos	1,113,802
Viaticos en el pais	429,217
Agua	273,813
Energía Eléctrica	328,638
otros	556,004
Capitulo 4000	
Transferencias Internas otorgadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras	232,006

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 Diciembre 2016 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 generò un desahorro por \$ -5,708,004.01 acumulado al mes de Diciembre 2016.

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-Tesoreria		
Efectivo en Bancos-Dependencias	2,111,135	3,353,390
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

	Fondos con afectación específica		
	Depositos de fondos de terceros en otros		
	Total de efectivo y equivalentes	2,111,135	3,353,390

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Detalle de adquisiciones en el mes de Diciembre 2016 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 Médico y de Laboratorio	-	-
Total	-	-

CONCILIACION DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO Y EL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL MES DE DICIEMBRE 2016 DE AHORRO/DESAHORRO:

CONCEPTO		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios		- 3,070,974	446,256
Movimiento de partidas que no afectan al efectivo			
Depreciación		389,578	406,161
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			

ADEUDO ESTATAL A DICIEMBRE 2016; 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							-

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

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 trámite para resolución:**

Ante la Junta de Conciliación y Arbitraje

Procedimiento para
Procesal

* Marco Antonio Alonso Loza

* 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.

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 realizó 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 régimen 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 está 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".