

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de septiembre del 2016

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA 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	119,360.74	83,351.06	36,009.68	
1125 FONDO FIJO	5,000.00	5,000.00		
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES	537,123.98	537,123.98		
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS				
	661,484.72	625,475.04	36,009.68	0.00

* 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 INTAGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	87,290,955.19	102,557,568.42	15,266,613.23	
1240 BIENES MUEBLES	35,650,697.72	37,287,944.80	1,637,247.08	
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-21,366,827.71	-21,355,988.20	10,839.51	
	101,574,825.20	118,489,525.02	16,893,020.80	

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	34,380.49	34,380.49		
	54,292.94	54,292.94	0	

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	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	-5,364,672.85			
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
	-5,364,672.85	0	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	-6,000.00		
	-6,000.00		

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	-2,938,242.34		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-29,980,274.74		
	-32,918,517.08		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-61.34		
	-61.34		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	12,465,799.37	42.84	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	4,904,888.59	16.86	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	23,941.48	0.08	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	345,026.53	1.19	
5113134000 COMPENSACIONES	51,233.12	0.18	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,166,704.42	4.01	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	728,997.62	2.51	
5114143000 APORT. S. RETIRO.	747,061.18	2.57	
5115152000 INDEMNIZACIONES	31,819.20	0.11	
5115153000 PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	45,000.46	0.15	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	3,123,729.20	10.74	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	40,795.50	0.14	
5121212000 MATERIALES Y ÚTILES	9,275.01	0.03	
5121214000 MAT., ÚTILES Y EQUIPO	84,686.62	0.29	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	22,349.09	0.08	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	30,986.60	0.11	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	31,460.25	0.11	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	68,400.83	0.24	
5122222000 PROD. A. ANIMAL.	6,960.14	0.02	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL S	122.00	0	
5123234000 COMBUST., LUBS.	170.00	0	
5123239000 OT. PROD. AMP	7,635.99	0.03	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	2,724.60	0.01	
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	2,853.83	0.01	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	22,988.65	0.08	
5124247000 ARTICULOS METALICOS	32,733.57	0.11	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	52,756.53	0.18	
5124249000 OTROS MATERIALES Y A	17,642.46	0.06	
5125251000 SUSTANCIAS QUIMICAS	3,823.82	0.01	
5125252000 FERTILIZANTES, PESTI	5,116.11	0.02	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTO	17,945.04	0.06	
5125254000 MATERIALES, ACCESOR	9,213.88	0.03	
5125255000 MAT., ACCESORIOS Y	14,411.38	0.05	
5125256000 FIB. SINTET. HULE	21,915.90	0.08	
5125259000 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	53,635.00	0.18	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	327,660.60	1.13	

5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	73,850.24	0.25
5127272000 PRENDAS DE PROTECCIÓN	11,991.00	0.04
5127273000 ARTÍCULOS DEPORTIVOS	37,394.16	0.13
5127274000 PRODUCTOS TEXTILES	1,259.86	0
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	37,495.34	0.13
5129292000 REFACCIONES, ACCESO	11,609.42	0.04
5129293000 REF. A. EQ. EDU Y R	3,110.00	0.01
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	31,694.14	0.11
5129296000 REF. EQ. TRANSP.	10,803.75	0.04
5129298000 REF. MAQ. Y O. EQ.	3,561.74	0.01
5129299000 REF. OT. BIE. MUEB.	16,946.14	0.06
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	239,850.00	0.82
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	93,034.87	0.32
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	5,327.16	0.02
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	34,803.00	0.12
5131317000 SERV. ACCESO A INTE	174,503.60	0.6
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	3,273.07	0.01
5132325000 ARRENDAMIENTO DE EQUI	43,312.00	0.15
5132326000 ARRENDA. DE MAQ., O	6,090.00	0.02
5132327000 ARRE. ACT. INTANG	3,526.40	0.01
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	3,998.52	0.01
5133331000 SERVS. LEGALES, DE	107,900.00	0.37
5133334000 CAPACITACIÓN	140,688.00	0.48
5133336000 SERVS. APOYO ADMVO.	207,317.35	0.71
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	467,177.82	1.61
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	196,517.44	0.68
5134344000 SEGUROS DE RESPONSABIL	202,034.65	0.69
5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	114,334.59	0.39
5134347000 FLETES Y MANIOBRAS	5,196.80	0.02
5134348000 COMISIONES POR VENTAS	13,655.36	0.05
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	65,752.79	0.23
5135352000 INST., REPAR. MTTQ.	1,581.40	0.01
5135353000 INST., REPAR. Y MTT	59,593.84	0.2
5135355000 REPAR. Y MTTQ. DE EQ	129,350.32	0.44
5135357000 INST., REP. Y MTTQ.	9,702.46	0.03
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZ	317,417.68	1.09
5135359000 SERVICIOS DE JARDINE	47,908.00	0.16
5136362000 DIF. RADIO, TV VTA	344,036.53	1.18
5136363000 SERV. CREA. PREPR	56,260.00	0.19
5137371000 PASAJES AEREOS	9,004.40	0.03
5137372000 PASAJES TERRESTRES	71,679.13	0.25
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	141,842.66	0.49
5137379000 OT. SER. TRASLADO	4,295.24	0.01
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	77,055.65	0.26
5138383000 CONGRESOS Y CONVENCIONES	29,930.64	0.1
5138384000 EXPOSICIONES	20,880.00	0.07
5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	13,050.75	0.04
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	98,686.88	0.34
5139395000 PENAS, MULTAS	400.00	0
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	257,241.00	0.88
5139399000 OTROS SERVICIOS GENERALES	115.76	0
5242442000 BECAS O. AYUDA	516,996.00	1.78
5599000006 Diferencia por Redondeo	-0.90	0
	29,097,501.22	100

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-110,489,768.43	-125,042,743.91	-14,552,975.48		
	-110,489,768.43	-125,042,743.91	-14,552,975.48		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	5,482,779.31	1,568,826.74	-3,913,952.57	
	5,482,779.31	1,568,826.74	-3,913,952.57	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO

1112102001 ESTATAL 664	1,583,872.69	496,386.66	-1,087,486.03
1112102002 FEDERAL 943	2,027,090.09	2,218,862.89	191,772.80
1112102003 NOMINAS 668	12,000.00	17,002.18	5,002.18
1112102005 INGRESOS PROPIOS 179	19,249.94	854,394.45	835,144.51
1112102009 BANCOMER 187106785 PROMEP	981,565.62	798,876.53	-182,689.09
1112102010 BANCOMER 188311439 FAM	14,319.99	14,424.78	104.79
1112102013 BANCOMER 0193726266 FAM 2013	1,472,724.66	373,206.93	-1,099,517.73
1112102015 BANCOMER 0198260206 PROD - APROV	778,071.04	1,474,961.54	696,890.50
1112102016 BANCOMER 0100736643 BANCOMER FAM 2015	13,003,388.85	3,178,255.45	-9,825,133.40
1112102017 BANCOMER 0103339394 FOMIX SH1	12,000.00	100,000.00	88,000.00
1112102018 BANCOMER 0103339424 FOMIX VI2	12,000.00	99,315.93	87,315.93
1112102019 BANCOMER 0104654943 PADES		12,000.00	12,000.00
	19,916,282.88	9,637,687.34	-10,278,595.54

EFE-02 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	15,266,613.23	
1240 BIENES MUEBLES	1,637,247.08	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
	16,903,860.31	

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 mayo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		48,980,393.69
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	\$XXX	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$XXX	
Disminución del exceso de provisiones	\$XXX	
Otros ingresos y beneficios varios	\$XXX	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		16,061,815.27
Productos de capital	\$XXX	
Aprovechamientos capital	\$XXX	
Ingresos derivados de financiamientos	\$XXX	
Otros ingresos presupuestarios no contables	16,061,815.27	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		32,918,578.42

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de mayo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		47,127,787.72
2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,030,285.60
Mobiliario y equipo de administración	1,134,238.30	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	230,000.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	16,846.30	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,382,587.77	
Activos biológicos	\$XXX	
Bienes inmuebles	\$XXX	
Activos intangibles	\$XXX	
Obra pública en bienes propios	15,266,613.23	
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	-	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0.90
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	-	0.90

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

29,097,501.22

NOTAS DE MEMORIA

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

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