



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 31 de Diciembre del 2017.

1) 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
Alicia Janicer Iglesias Díaz	TESORERA (RECURSO ESTATAL)	-
Yesenia Rabadán González	RECTORIA (RECURSO PROPIOS.)	-

**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	61,199
BBVA Bancomer	0168686505	Recursos Estatales	1,001,315
BBVA Bancomer	0168687323	Recursos Propios	585,319
BBVA Bancomer	0199753109	Fondo de Contig.	375,304
BBVA Bancomer	0191350455	Prodep	1,427,273
BBVA Bancomer	0110185299	Federal 2017	31,607
BBVA Bancomer	0110185418	Estatal 2016	21,884
BBVA Bancomer	0109491562	conacyt 2016	165,175
BBVA Bancomer	0111195166	Estatal U080 2017	528,594



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 31 de Diciembre 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	43,944,539	2,191,419	10,891,789	LINEA RECTA	5%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo de Administración	2,357,016	236,088	972,788	LINEA RECTA	10% y 30% COMPUTO	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo Educativo y Recre	981,487	106,595	445,980	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	1,361,243	4,084,059	LINEA RECTA	35%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Computación	3,686,187	648,022	3,383,682	LINEA RECTA	30%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Transporte	896,497	123,301	457,563	LINEA RECTA	20%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Maquinaria, Otros Equipos y Herramient	153,183	24,198	96,221	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.

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.



Educación Guerrero



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Diciembre del 2017.

PASIVOS

Cuentas por pagar a corto Se han generado pasivos por concepto de adquisición de mobiliario y equipo, gasto de servicio médico, 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		
GRATIFICACIÓN FIN DE AÑO	709,542	709,542				Se pagará en el mes próximo
ENLACE TPE SA DE CV	44,335	44,335				Se pagará en el mes próximo
YULIANA MORALES PINEDA	212,537	212,537				Se pagará en el mes próximo
VARIOS PROVEEDORES	12,888	12,888				Se pagará en el mes próximo
RETENCIONES ISR	915,160	915,160			Retenciones de I.S.R. por sueldos y salarios	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
2% S/NOMINAS ISR	137,201	137,201			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.	434	434			Retenciones de ISR por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
IVA RETENIDO A PERS. FIS.	1,304	1,304			Retenciones de IVA por pagos a personas físicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
OTROS IMPUESTOS	462	462			Impuesto sobre nominas por sueldos y salarios.	Se pagan en la fecha marcada por la Secretaría de Finanzas y Administración.
ANSELMO ALVARADO GOMEZ	5,150	5,150				Se pagará en el mes próximo



Educación Guerrero



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
GOBIERNO DEL ESTADO

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
GOBIERNO DEL ESTADO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 31 de Diciembre del 2017.

OTROS ACREEDORES	380	380						Se pagará en el mes próximo
------------------	-----	-----	--	--	--	--	--	-----------------------------



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 31 de Diciembre del 2017.

Notas de pasivos contingentes:

c) Existen obligaciones correspondiente a finiquitos por pagar al, C.P. Marco Antonio Alonso Loza \$17,118.00, a Jorge Romero Amado \$ 15,475.76 , a Luis Fernando Soria Vazquez \$ 17,030.00 al mes de Diciembre 2017 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 Diciembre 2017 , como se detall como se detallan:

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	1,665,627.00
Subsidio Estatal	169,056.77
Ingresos por Ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	427,490.00
Programa Federal (Promep 2015)	0.00
Programa Federal (Conacyt 2016) Madres Solteras	0.00
Programa Estatal U080 Apoyo Extraordinario 2017	3,571,714.22
Programa Federal (Proexoees 2015)	0.00
otros ingresos financieros	557.04

	Presupuesto autolzado	Reducción al Presupuesto	Ampliación al Presupuesto	Presupuesto Modificado	Diferencia Presupuestal
Federación	11,488,916.00	0.00	0.00	11,488,916.00	0.00
Estado	10,992,400.00	0.00	0.00	10,992,400.00	0.00



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 31 de Diciembre del 2017.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

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

CONCEPTO	IMPORTE
Capitulo 1000	19,743,447
Sueldos del personal	15,588,025
Remuneraciones Adicionales Especiales	2,848,162
Pago de Estímulos a Servidores Público	1,307,260
otros	-
Capitulo 2000	2,787,401
Medicinas y productos farmaceuticos	345,084
Combustibles y lubricantes	313,385
Alimentos y Utensilios	349,762
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	310,432
Materiales y utiles de oficina	1,260,581
otros servicios	208,157
Capitulo 3000	6,096,919
Servicios de señales analogas (internet)	564,097
Servicios de Arrendamiento.	133,289
impuestos s/nóminas y otros	572,559
Servicio de limpieza	791,239
servicios profesionales científicos y técnicos	1,910,050
Servicio básicos	121,664
gastos de orden social	82,641
Viaticos en el pais	386,020
Agua	273,314
Otros gastos por responsabilidades	97,935
Energía Eléctrica	337,124
otros servicios generales	826,988
Capitulo 5000	
Transferencias Internas otorgadas a entidades paraestatales no empresariales y no financieras	646,028



Educación Guerrero



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Diciembre del 2017.

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 Diciembre 2017 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Equipo Educativo y Recreativo	20,114	20,114
Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Computación	37,704	37,704
Maq. Otros Equipos y Herramientas	-	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Total	57,818	57,818

PATRIMONIO GENERADO: Se generó un desahorro por \$ -2,813,511.28 acumulado al mes de Diciembre 2017.

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-Tesorería		
Efectivo en Bancos-Dependencias	4,197,670	3,620,891
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		-
Fondos con afectación específica		
Depositos de fondos de terceros en otros		
Total de efectivo y equivalentes	4,197,670	3,620,891



Educación Guerrero



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Diciembre del 2017.

ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Detalle de adquisiciones en el mes de Diciembre 2017 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Equipo Educativo y Recreativo	20,114	20,114
Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Computación	37,704	37,704
Maq. Otros Equipos y Herramientas	-	-
Equipo Médico y de Laboratorio	-	-
Total	57,818	57,818

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

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	- 2,813,511	- 1,801,781
Movimiento de partidas que no afectan al efectivo		
Depreciación	388,798	388,609
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		



Educación Guerrero



UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE GUERRERO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

GOBIERNO DEL ESTADO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 31 de Diciembre del 2017.

ADEUDO ESTATAL A DICIEMBRE 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
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 tramite 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 economicamente 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.



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 31 de Diciembre 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 2017 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".



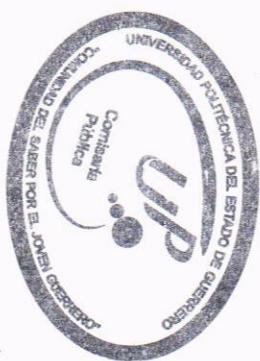
ELABORÓ
C.P. JORGÉ CONTRERAS NAVA
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS



REVISÓ
C.P. FRANCISCO ARCOS GARCIA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



AUTORIZÓ
LIC. JOSÉ LUIS PATIÑO SOBERANIS
RECTOR



VOBO
C.P. MARICELA SANCHEZ VALLE
COMISARIO