



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

EFFECTIVO: Presenta un saldo de \$ 22,000.00, 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)	20,000
Yesenia Rabadán González	RECTORIA (RECURSO PROPIOS.)	2,000

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	30,148
BBVA Bancomer	0168686505	Recursos Estatales	895,074
BBVA Bancomer	0168687323	Recursos Propios	1,140,051
BBVA Bancomer	0199753109	Fondo de Contig.	95,311
BBVA Bancomer	0191350455	Prodep	1,427,344
BBVA Bancomer	0109491562	conacyt 2016	93,548
BBVA Bancomer	0111195166	Estatal U080 2017	99,404
BBVA Bancomer	0111360507	Rec. Federal 2018	46,601
BBVA Bancomer	0111360671	Rec. Estatal 2018	271,646



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

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	548,417	11,440,207	LINEA RECTA	5%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo de Administración	5,977,791	219,862	4,576,332	LINEA RECTA	10% y 30% COMPUTO	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Mobiliario y Equipo Educacional y Recre	981,487	27,152	473,132	LINEA RECTA	10%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo e Instrumental Medico y de Labo	5,270,494	338,369	4,422,428	LINEA RECTA	35%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Equipo de Transporte	644,507	26,625	421,191	LINEA RECTA	20%	En base al artículo 32, 33 y 34 de la Ley del ISR
Maquinaria, Otros Equipos y Herramient	153,183	5,101	101,322	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 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.

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.



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR A CORTO 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		
RETENCIONES ISR	182,082	182,429			Retenciones de I.S.R. por sueldos y salarios	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
2% S/NOMINAS ISR	38,759	38,832			Impuesto sobre nominas por sueldos y salarios.	Se pagan en la fecha marcada por la Secretaria de Finanzas y Administraciòn.
10% ISR RETENIDO PERS. F.	1,830	3,172			Retenciones de ISR por pagos a personas fisicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.
IVA RETENIDO A PERS. FIS.	1,735	2,741			Retenciones de IVA por pagos a personas fisicas	Se pagan en la fecha marcada por el SAT.



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

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, Samir Camacho Tapia \$1,896.00 , Francisco Ginez Carbajal \$ 13,249.00 , Luis Ixtlilco Cortez \$ 13,249.00 al mes de Enero 2018 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 Marzo 2018 , como se detallan : como se detallan:

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	0.00
Subsidio Estatal	827,366.10
Ingresos por Ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	1,470,110.00
Programa Federal (Promep 2015)	0.00
Programa Federal (Conacyt 2016) Madres Solteras	0.00
Programa Estatal U080 Apoyo Extraordinario 2017	0.00
otros ingresos financieros	28.75
otros ingresos y Beneficios varios	1,329,388.90

	Presupuesto autoizado	Reducción al Presupuesto	Ampliación al Presupuesto	Presupuesto Modificado	Diferencia Presupuestal
Federación	12,381,226.00	0.00	0.00	12,381,226.00	0.00
Estado	11,488,900.00	0.00	0.00	11,488,900.00	0.00



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

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

CONCEPTO	IMPORTE
Capitulo 1000	4,007,997
Sueldos del personal	3,889,444
Remuneraciones Adicionales Especiales	9,353
Pago de Estímulos a Servidores Público	-
otros	109,200
Capitulo 2000	384,426
Materiales de Administración, emisión de doctos. Y art. Oficial	131,900
Medicinas y productos farmaceuticos	65,849
Combustibles y lubricantes	62,882
Alimentos y Utensilios	102,487
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	12,721
Herramientas, refacciones y accesorios menores	8,588
Capitulo 3000	1,300,719
Servicio básicos	249,565
Servicios de Arrendamiento.	28,258
servicios profesionales científicos y técnicos	465,950
Servicios Financieros	104,557
Servicio de Mantenimiento, reparación y conservación	188,913
servicios de Comunicación social y publicidad	13,845
Servicios de Traslado y Viaticos	102,766
Servicios oficiales	17,722
otros servicios generales	129,144
Capitulo 4000	90,850
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	90,850



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

Capítulo 5000	
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	-

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

PATRIMONIO CONTRIBUIDO: Detalle de adquisiciones en el mes de Marzo 2018 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Equipo Educativo y Recreativo	-	-
Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Computación	-	-
Maq. Otros Equipos y Herramientas	-	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Total	-	-

PATRIMONIO GENERADO: Se generó un ahorro por \$ 451,323.13 acumulado al mes de Marzo 2018.

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	4,121,128	2,496,350
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		-
Fondos con afectación específica		
Depositos de fondos de terceros en otros		
Total de efectivo y equivalentes	4,121,128	2,496,350



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

ADQUISICIONES DE BIENES
MUEBLES E INMUEBLES:

Detalle de adquisiciones en el mes de Marzo 2018 de bienes muebles e inmuebles:

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE PAGADO
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Equipo Educativo y Recreativo	-	-
Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Computación	-	-
Maq. Otros Equipos y Herramientas	-	-
Equipo Médico y de Laboratorio	-	-
Total	-	-

Conciliación de Hacienda Pública/Patrimonio y el Estado de Actividades del mes de Marzo 2018 de Ahorro/Desahorro:

CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	1,049,017	- 613,429
Movimiento de partidas que no afectan al efectivo		
Depreciación	385,709	389,908
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		



Secretaría de
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 Marzo del 2018.

ADEUDO ESTATAL A FEBRERO 2018; 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 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.



Secretaría de 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 Marzo del 2018.

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 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 juridico 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".



EMISOR

C.P. JORGE CONTRERAS SAVA
JEFE DE RECURSOS HUMANOS



REVISOR

C.P. FRANCISCO ARDÓS GARCÍA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



AUTORIZA

DR. JOSÉ LUIS BATINO ESCOBAR
RECTOR



VS. ED.

C.P. MARCELA SANCHEZ VALLE
COMISARIO