

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre 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	214,649.38	208,760.98	5,888.40	
1125 FONDO FIJO	0.00			
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES	618,495.71	198,309.97	420,185.74	
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES PROPIOS	295,126.63	295,126.63		
	1,128,271.72	702,197.58	426,074.14	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	103,421,582.08	16,130,626.89	
1240 BIENES MUEBLES	35,650,697.72	38,165,713.31	2,515,015.59	
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-21,366,827.71	-26,322,468.31	-4,955,640.60	
	101,574,825.20	115,264,827.08	13,690,001.88	

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	42,884.89	8,504.40	
	54,292.94	45,788.54	8504.4	

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	-10,497,088.18	-10,497,088.18		
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
	- 10,497,088.18	- 10,497,088.18	-	-

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			

0

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	-3,766,920.24		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-41,997,777.89		
	-45,764,698.13		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-0.68		
	-0.68		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	17,162,644.32	35.18	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	6,624,789.68	13.58	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	138,071.70	0.28	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	3,207,476.48	6.57	
5113134000 COMPENSACIONES	76,501.44	0.16	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,608,891.15	3.3	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,003,301.81	2.06	
5114143000 APORT. S. RETIRO.	1,028,216.46	2.11	
5115152000 INDEMNIZACIONES	94,315.08	0.19	
5115153000 PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	45,000.46	0.09	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	4,318,584.62	8.85	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	57,439.06	0.12	
5121212000 MATERIALES Y ÚTILES	23,775.62	0.05	
5121214000 MAT., ÚTILES Y EQUIPO	110,195.73	0.23	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	96,503.35	0.2	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	123,044.27	0.25	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	35,173.25	0.07	
5121218000 MAT. R. ID. B. Y P.	548.00	0	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	115,842.10	0.24	
5122222000 PROD. A. ANIMAL.	10,806.19	0.02	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL S	122.00	0	
5123234000 COMBUST., LUBS.	170.00	0	
5123239000 OT. PROD. AMP	7,635.99	0.02	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	2,724.60	0.01	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	305.00	0	
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	2,853.83	0.01	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	5,950.00	0.01	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	145,361.22	0.3	
5124247000 ARTICULOS METALICOS	62,739.55	0.13	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	53,136.53	0.11	
5124249000 OTROS MATERIALES Y A	19,584.51	0.04	
5125251000 SUSTANCIAS QUIMICAS	16,885.42	0.03	

5125252000	FERTILIZANTES, PESTI	7,570.77	0.02
5125253000	MEDICINAS Y PRODUCTO	17,945.04	0.04
5125254000	MATERIALES, ACCESOR	9,213.88	0.02
5125255000	MAT., ACCESORIOS Y	105,597.86	0.22
5125256000	FIB. SINTET. HULE	21,915.90	0.04
5125259000	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	53,635.00	0.11
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRI	469,155.07	0.96
5127271000	VESTUARIOS Y UNIFORMES	104,332.65	0.21
5127272000	PRENDAS DE PROTECCION	11,991.00	0.02
5127273000	ARTICULOS DEPORTIVOS	50,680.96	0.1
5127274000	PRODUCTOS TEXTILES	1,259.86	0
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	60,131.09	0.12
5129292000	REFACCIONES, ACCESO	12,881.22	0.03
5129293000	REF. A. EQ. EDU Y R	61,889.00	0.13
5129294000	REFACCIONES Y ACCESO	44,240.62	0.09
5129296000	REF. EQ. TRANSP.	25,303.75	0.05
5129298000	REF. MAQ. Y O. EQ.	5,616.75	0.01
5129299000	REF. OT. BIE. MUEB.	17,258.14	0.04
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	335,532.00	0.69
5131312000	GAS	7,072.30	0.01
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	157,084.27	0.32
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	8,954.23	0.02
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	47,410.00	0.1
5131317000	SERV. ACCESO A INTE	416,280.05	0.85
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	9,230.85	0.02
5132322000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	7,308.00	0.02
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQU	49,692.00	0.1
5132326000	ARRENDA. DE MAQ., O	6,090.00	0.01
5132327000	ARRE. ACT. INTANG	51,371.98	0.11
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	6,573.72	0.01
5133331000	SERVS. LEGALES, DE	148,500.00	0.3
5133334000	CAPACITACIÓN	281,467.36	0.58
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO.	371,937.11	0.76
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	760,657.82	1.56
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	221,389.05	0.45
5134344000	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD	202,096.94	0.41
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	135,266.37	0.28
5134347000	FLETES Y MANIOBRAS	5,196.80	0.01
5134348000	COMISIONES POR VENTAS	28,373.82	0.06
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	231,245.77	0.47
5135352000	INST., REPAR. MTTO.	68,864.92	0.14
5135353000	INST., REPAR. Y MTT	59,593.84	0.12
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	162,838.69	0.33
5135357000	INST., REP. Y MTTO.	14,149.46	0.03
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	485,744.80	1
5135359000	SERVICIOS DE JARDINE	91,060.00	0.19
5136362000	DIF. RADIO, TV VTA	422,657.85	0.87
5136363000	SERV. CREA. PREPR	56,260.00	0.12
5137371000	PASAJES AEREOS	9,004.40	0.02
5137372000	PASAJES TERRESTRES	98,679.13	0.2
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	170,715.15	0.35
5137379000	OT. SER. TRASLADO	5,491.24	0.01
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	174,175.87	0.36
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	52,098.20	0.11
5138384000	EXPOSICIONES	32,880.00	0.07
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	17,442.75	0.04
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	102,846.58	0.21
5139395000	PENAS, MULTAS	5,224.24	0.01
5139396000	OT. GTOS. RESPONS.	276.53	0
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	408,936.00	0.84
5139399000	OTROS SERVICIOS GENERALES	115.76	0
5242442000	BECAS O. AYUDA	604,996.00	1.24
5513258300	D.A. EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	1,656,984.11	3.4
5515151100	DEP. MUEBLES DE OFIC	837,089.58	1.72
5515151200	*DEP. MUEBLES, EXCEP	638.00	0
5515151500	DEP. EQUIPO DE COMPU	745,639.53	1.53
5515151900	DEP. OTROS MOBILIARI	57,584.59	0.12
5515252100	DEP. EQUIPO Y APARAT	61,918.29	0.13
5515252300	DEP. CÁMARAS FOTOGRAFÍA	9,768.75	0.02
5515252900	DEP. OTROS MOBILIARI	22,289.25	0.05
5515353100	DEP. EQUIPO MEDICO Y	24,459.22	0.05
5515454100	DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES	522,618.75	1.07
5515656200	DEP. MAQUINARIA Y EQ	472,338.27	0.97
5515656400	DEP. SISTEMA DE AIRE	41,267.22	0.08

5515656500	DEP. EQUIPOS DE COMU	239,273.55	0.49
5515656600	DEP. EQUIPO DE GENER	23,328.41	0.05
5515656700	DEP. HERRAMIENTAS Y	202,554.24	0.42
5515656900	DEP. OTROS EQUIPOS	47,528.35	0.1
5515751300	DEP. BIENES ARTISTIC	1,200.00	0
5517959700	AMORTIZACIÓN DE LICE	8,504.40	0.02
5599000006	Diferencia por Redondeo	-0.90	
		48,786,973.44	100

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-110,489,768.43	-127,936,466.83	-17,446,698.40		
	-110,489,768.43	-127,936,466.83	-17,446,698.40		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	5,482,779.31	12,908,789.03	7,426,009.72	
	5,482,779.31	12,908,789.03	7,426,009.72	

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	924,731.44	-659,141.25
1112102002	FEDERAL 943	2,027,090.09	41,121.70	-1,985,968.39
1112102003	NOMINAS 668	12,000.00	13,953.81	1,953.81
1112102005	INGRESOS PROPIOS 179	19,249.94	238,954.58	219,704.64
1112102009	BANCOMER 187106785 PROMEP	981,565.62	606,564.67	-375,000.95
1112102010	BANCOMER 188311439 FAM	14,319.99	14,424.78	104.79
1112102013	BANCOMER 0193726266 FAM 2013	1,472,724.66	34,698.99	-1,438,025.67
1112102015	BANCOMER 0198260206 PROD - APROV	778,071.04	1,352,963.88	574,892.84
1112102016	BANCOMER 0100736643 BANCOMER FAM 2015	13,003,388.85	2,082,798.71	-10,920,590.14
1112102017	BANCOMER 0103339394 FOMIX SH1	12,000.00	239,209.78	227,209.78
1112102018	BANCOMER 0103339424 FOMIX VI2	12,000.00	83,015.93	71,015.93
1112102019	BANCOMER 0104654943 PADES		2,191,092.52	2,191,092.52
1112102020	BANCOMER 0109813330		1,245,413.46	1,245,413.46
1112102021	BANCOMER 0109812776		15,334.39	15,334.39
	19,916,282.88	9,084,278.64	-10,832,004.24	

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCES	16,130,626.89	
1240 BIENES MUEBLES	2,515,015.59	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
	18,645,642.48	

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 30 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		64,935,146.90
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		19,170,448.09
Productos de capital	\$XXX	
Aprovechamientos capital	\$XXX	
Ingresos derivados de financiamientos	\$XXX	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	19,170,448.09	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		45,764,698.81

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		62,568,580.34

2. Menos egresos presupuestarios no contables		18,756,590.51
Mobiliario y equipo de administración	777,214.94	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	197,216.40	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	117,906.30	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,533,625.98	
Activos biológicos	\$XXX	
Bienes inmuebles	\$XXX	
Activos intangibles	\$XXX	
Obra pública en bienes propios	16,130,626.89	
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)		43,811,988.93

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