



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA

DE GUANAJUATO

ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2015



# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
DE GUANAJUATO 2015

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 30 de Junio del 2015 y al 30 de Junio del 2014  
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	43,133,337.89	50,076,502.61	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,541,760.82	26,866,092.79
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	233,861.61	622,345.97	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	700,241.90	54,750.51	Partición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>44,067,441</b>	<b>50,752,599</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	33,096.22	120,298.22
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,574,859</b>	<b>26,986,391</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	204,527,074.79	203,911,609.13	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	77,515,302.47	77,133,351.47	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-49,586,668.27	-49,586,668.27	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,574,859</b>	<b>26,986,391</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>232,455,709</b>	<b>231,458,482</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>276,523,150</b>	<b>282,211,091</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	308,361,696	288,417,882
			Aportaciones	302,218,376.93	282,274,560
			Donaciones de Capital	6,143,321.24	6,143,321
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-34,413,407</b>	<b>-33,193,181</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-752,911.76	-1,586,983
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-33,660,486.06	-31,196,199
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>273,948,291</b>	<b>255,224,700</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>276,523,150</b>	<b>282,211,091</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables de emitir

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
Del 01 de Enero al 30 de Junio del 2015 y 2014  
(Pesos)

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	916,988	4,165,338	Gastos de Funcionamiento	35,007,668	72,120,181
Impuestos	0	0	Servicios Personales	26,470,029.85	52,235,950.52
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,349,487.92	5,220,514.48
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	6,188,169.77	14,663,716.11
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,081,900	3,092,415
Productos de Tipo Corriente	817,677.62	39,893.80	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	99,310.00	4,125,443.94	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	1,081,899.60	3,092,414.80
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>34,364,995</b>	<b>75,533,323</b>	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones	16,714,692.31	33,151,184.14	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	17,650,412.37	42,382,138.71	Donativos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>80,617</b>	<b>122,157</b>	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	54,973.22	43,543.26	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	25,944.11	78,613.72	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>35,362,600</b>	<b>79,620,818</b>	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>25,944</b>	<b>6,605,205</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	6,526,563.12
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	25,944.25	78,641.85
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>36,115,511</b>	<b>81,817,801</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-752,912</b>	<b>-1,996,983</b>

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Bultrérez  
Secretario Administrativo

**ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA**  
Al 30 de Junio del 2015  
(pesos)

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	288,417,882	0	0	0	288,417,882
Aportaciones	282,274,560	0	0	0	282,274,560
Donaciones de Capital	614,332,124	0	0	0	6,143,321
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-33,193,181	0	0	-33,193,181
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,996,983	0	0	-1,996,983
Revalúos	0	-31,196,198	0	0	-31,196,198
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013</b>	<b>288,417,882</b>	<b>-33,193,181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>255,224,700</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2013</b>					
Aportaciones	19,943,817	0	0	0	19,943,817
Donaciones de Capital	19,943,816.59	0	0	0	19,943,817
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-3,217,209	0	-3,217,209
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-752,912	0	-752,912
Revalúos	0	0	-2,464,297	0	-2,464,297
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014</b>	<b>308,361,698</b>	<b>-33,193,181</b>	<b>-3,217,209</b>	<b>0</b>	<b>271,951,308</b>

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Borno Gutiérrez  
Secretario Administrativo

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Al 30 de Junio del 2015  
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>35,362,600</b>	<b>79,820,818</b>	<b>Origen</b>	<b>19,943,817</b>	<b>7,395,907</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,943,816.59	7,395,907.25
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	817,677.62	39,893.90	<b>Aplicación</b>	<b>997,217</b>	<b>6,219,870</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	99,310.00	4,125,443.94	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	997,216.66	6,219,869.64
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones	16,714,592.31	33,151,184.14	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>18,946,600</b>	<b>1,176,038</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	17,650,412.37	42,382,138.71			
Otros Orígenes de Operación	80,617.33	122,156.98	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>36,089,567</b>	<b>75,212,586</b>	<b>Origen</b>	<b>-24,411,532</b>	<b>22,954,118</b>
Servicios Personales	26,470,029.85	52,235,950.52	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	2,349,467.92	5,220,514.48	Interno	0	0
Servicios Generales	5,188,169.77	14,663,716.11	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	-24,411,531.97	22,954,118.38
Transferencias al resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>750,265</b>	<b>16,389,117</b>
Ayudas Sociales	1,081,899.60	3,082,414.80	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	750,265.17	16,389,117.15
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-25,161,797</b>	<b>6,565,001</b>
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-6,942,165</b>	<b>12,349,261</b>
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-726,988</b>	<b>4,808,222</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>50,075,502.61</b>	<b>37,726,242.01</b>
			<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>43,133,338</b>	<b>50,075,503</b>

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Rojas Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
Al 30 de Junio del 2015  
(Pesos)

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante	388,484	-5,299,457	Pasivo Circulante	0	24,411,532
Efectivo y Equivalentes	388,484	-6,296,673	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	24,411,532
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	-8,942,166	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	24,324,332
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	645,491	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	997,217	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	87,200
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	615,266	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	381,951	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	21,187,888	2,464,297
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	19,943,817	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	19,943,817	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	1,244,071	2,464,297
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,244,071	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,464,297
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Rojas Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**  
Al 30 de Junio del 2015  
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>282,211,091</b>	<b>128,712,939</b>	<b>134,400,880</b>	<b>276,523,150</b>	<b>-5,687,941</b>
Activo Circulante	50,752,599	127,715,723	134,400,880	44,067,441	-6,685,158
Efectivo y Equivalentes	50,075,503	122,732,430.31	129,674,595.03	43,133,338	-6,942,165
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	622,346	4,192,500.79	4,580,865.15	233,862	-388,484
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	54,751	764,847.28	119,355.89	700,242	645,491
Inventarios	0	0	0.00	0	0
Almacenes	0	25,944.25	25,944.25	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>231,458,492</b>	<b>997,217</b>	<b>0</b>	<b>232,455,709</b>	<b>997,217</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	203,911,809	615,265.66	0	204,527,075	615,266
Bienes Muebles	77,133,351	381,951.00	0	77,515,302	381,951
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-49,586,668	0	0	-49,586,668	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo



**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
**Al 30 de Junio del 2015**  
**(Pesos)**

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Deuda Interna</b>				
Largo Plazo				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>				
			26,986,391	2,574,859
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>26,986,391</b>	<b>2,574,859</b>

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

\_\_\_\_\_  
Mtro. Huber García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

\_\_\_\_\_  
Mtro. José de Jesús Robo Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES**  
**Al 30 de Junio del 2015**  
**(Pesos)**

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

NOMBRE	CONCEPTO
FONDO DE CONTINGENCIA	Se destinarán recursos para cubrir los costos generados por los actos o hechos de índole laboral, siempre y cuando, no resulten suficientes los recursos presupuestados en las partidas correspondientes
	Así como para los hechos que produzcan daños o perjuicios al patrimonio de la Universidad que no son imputables a persona alguna

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**Notas a los Estados Financieros  
Al 30 de junio de 2015**

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**\* EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

NO APLICA

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxxx Inversiones a 3 meses			
1121xxxxxx Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1211xxxxxx Inversiones a LP			

**\* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122102001 CUENTAS POR COBRAR P	75,000.00	75,000.00	225,000.00
11222602001 CUENTAS POR COBRAR A	-0.96	547,208.25	4,361,354.28
<b>TOTAL</b>	<b>74,999.04</b>	<b>622,208.25</b>	<b>4,586,354.28</b>

**\* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123101002 GTOS A RESERVA DE CO	148,857.79			
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	4.78			
1125102001 FONDO FIJO	10,000.00			
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	700,241.90			

**\* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140xxxxxx		
NO APLICA		
1150xxxxxx		

**\* INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISOO	OBJETO
1213xxxxxx					
NO APLICA					

**\* EMPRESAS/OPDES**

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214xxxxxx			
NO APLICA			

**\* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	14,000,000.00	14,000,000.00		
1233883001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	74,737,729.20	74,737,729.20		
1235961900 TRABAJOS DE ACABADOS	568,273.9	568,272.79		
1236200001 CONST PROCESO 2010	27,419,167	27,419,166.67		
1236200002 CONST PROCESO CIERRE	53,597,229	53,597,229.07		
1236262200 EDIFICACION NO HABITACIONAL	12,483,940	13,098,205.89	615,265.66	
1236462400 DIV. DE TERRENOS Y C	233,474	233,474.09		
1236562500 INSTALACIONES Y EQUI	3,061,801	3,061,800.70		
1236662600 Otras construcciones	10,318,612	10,318,612.11		
1236762700 INSTALACIONES Y EQUI	2,903,996	2,903,996.82		
1236962001 CONSTRUCCIONES EN PR	2,861,415	2,861,415.30		
1236962900 Trabajos de acabados	1,736,173	1,736,173.15		
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>203,911,809</b>	<b>204,527,075</b>	<b>615,266</b>	
1241151100 MUEB DE OFIC 2011	2,190,051	2,190,051.24		
1241151101 MUEB DE OFIC 2010	9,490,548	9,490,547.90		
1241251200 MUEB. EXCEPTO 2011	1,415,410	1,415,409.58		
1241351500 EQ. DE CÔMP. 2011	5,134,434	5,134,433.58		
1241351501 EQ. DE CÔMP. 2010	7,872,962	7,872,961.98		
1241951900 OTROS MOBIL. 2011	495,815	495,814.87		
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	1,718,690	1,718,689.97		
1242152100 EQ. Y APARATOS 2011	436,754	436,754.33		
1242352300 CAMAR. FOTOG. 2011	93,954	93,954.39		
1242952900 OTRO MOBIL. 2010	278,987	278,987.15		
1242952901 OTRO MOBIL. 2011	4,879,144	4,879,144.38		
1243153100 EQ. MEDICO 2011	531,571	531,571.37		
1243153101 EQ. MEDICO 2010	689,804	689,803.84		
1243252300 INSTRU. MEDICO 2011	79,539	79,539.22		
1244154100 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2011	870,566	870,566.09		
1244154101 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	3,747,354	3,747,354.00	381,951.00	
1244254200 CARROCERIAS Y REMOLQUES 2011	5,478	5,478.26		
1244254200 CARROCERIAS Y REMOLQUES 2010	278,586	278,586.09		
1244954900 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2011	28,155	28,155.00		
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	225,354	225,354.35		
1245055100 EQ. DE DEFENSA 2011	12,586	12,586.00		
1245055101 EQ. DE DEFENSA 2010	98,083	98,083.34		
1246256200 MAQ. Y EQUIPO 2011	7,194,818	7,194,817.63		
1246256201 MAQ. Y EQUIPO 2010	24,190,986	24,190,985.89		
1246456400 SISTEMA DE AIRE ACON	160,354	160,353.76		
1246556500 EQ. COMUNICACI 2011	893,976	893,976.22		
1246556501 EQ. DE COMUNICA 2010	367,089	367,089.21		
1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	555,908	555,907.65		
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	648,842	648,842.04		
1246756700 HERRAM. Y MAQUI 2011	331,222	331,222.46		
1246756701 HERRAM. Y MAQUI 2010	298,397	298,396.83		
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	1,813,168	1,813,167.92		
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	104,765	104,765.02		
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>77,133,351</b>	<b>77,515,302</b>	<b>381,951</b>	
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-5,585,201	-5,585,201.14		
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE	-308,932	-308,931.58		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-10,124,256	-10,124,255.56		
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-1,084,161	-1,084,161.09		
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-65,089	-65,089.33		
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-23,081	-23,081.39		
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-2,961,827	-2,961,827.43		

1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	-814,180.21			
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO	-45,666.22			
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-2,325,862.00			
1263454201 CARROCERIAS Y REMOLQUES 2010	-4,337.26			
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-79,039.09			
1263555101 EQUIPO DE DEFENSA Y	-5,559.00			
1263556101 MAQUINARIA Y EQUIPO	-98,083.34			
1263556201 MAQUINARIA Y EQUIPO	-23,945,166.52			
1263556401 SISTEMAS DE AIRE ACO	-52,116.76			
1263556501 EQUIPO DE COMUNICACI	-622,573.43			
1263556601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	-683,411.69			
1263556701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-273,336.29			
1263556901 OTROS EQUIPOS 2010	-484,771.94			
<b>TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>-49,586,668</b>			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250xxxxxx				
1270xxxxxx				
1260xxxxxx				
<b>ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS</b>	<b>MONTO</b>			
1280xxxxxx				

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS

**PASIVO**

	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
<b>ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR</b>				
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	862.29			
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	-186,460.24			
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	-191,417.69			
2111501002 OTRAS PREST. SOC. Y ECONÓMICAS POR PAG. A C.P.	-213,344.96			
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-77,335.15			
2113201001 CONTRATISTAS PROY. DE INV. CONTRATOS OBRA	-27,840.00			
2114300003 CTAS X PAGAR MUNICIPIOS	175.00			
2117101001 ISR NOMINA	-477,092.24			
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	-0.68			
2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS	-124,556.52			
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	-2.39			
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-12,612.48			
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-124,036.29			
2117202005 AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT	-270,231.77			
2117301007 IVA POR PAGAR	-0.09			
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	-603,071.05			
2117918002 CAP 2% AL MILLAR	-198,948.53			
2117918003 RAPCE 5 AL MILLAR	-577.70			
2117918004 ICIC 2 AL MILLAR	-20,400.71			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	-9,856.01			
2119905004 PARTIDAS EN CONCK BANCARIAS	-1,011.61			
2119905007 PROYECTO DE INTERNACIONALIZACIÓN	-4,000.00			

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2169xxxxxx NO APLICA			

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160xxxxxx NO APLICA			

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240xxxxxx NO APLICA			

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199002001 EXP GEG POR SERV. EDUCATIVOS	0,00		

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4151510253 RENTA DE CAFETERIA	-10,500.00		
4151510261 RENTA DE ESPACIOS DIVERSOS	-60,351.62		
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	-161,310.00		
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIALES	-18,816.00		
4159510715 GESTORIA DE TITULACION	-566,100.00		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	-600.00		
4162610061 SANCIONES	-47,010.00		
4163610012 MULTAS E INFRACCIONES	-10,100.00		
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	-32,200.00		
4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES	-10,000.00		
4212825202 FAM EDU SUP MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,359,986.31		
4212825203 FAM EDU SUP SERVICIOS GENERALES	-200,000.00		
4213831000 SERVICIOS PERSONALES	-12,742,960.14		
4213832000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-625,306.56		
4213833000 SERVICIOS GENERALES	-1,786,329.30		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-12,603,408.32		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,263,147.77		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-3,139,546.28		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-644,310.00		
<b>TOTAL</b>	<b>-35,281,982.30</b>		
ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-54,673.22		
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-25,944.11		
<b>TOTAL</b>	<b>-80,617.33</b>		

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	12,805,600.12	35.46	

5112121000	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	7,330,440.90	20.30
5113132000	PRIMAS DE VACAS, DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO	33,882.71	0.09
5113133000	HORAS EXTRAORDINARIAS	232,213.54	0.64
5114141000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,286,727.84	3.56
5114142000	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	751,747.85	2.08
5114143000	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	791,141.37	2.19
5115154000	PRESTACIONES CONTRACTUALES	3,162,615.52	8.76
5115155000	APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERV. PUBLICOS	75,660.00	0.21
5121211000	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	113,269.02	0.31
5121214000	MAT., ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA	51,675.00	0.14
5121215000	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	204,773.45	0.57
5121216000	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	124,653.29	0.35
5121217000	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	36,348.28	0.10
5121218000	MAT. PARA EL REG. E IDENT. BIENES Y PERS.	18,971.80	0.05
5122221000	ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	61,697.51	0.17
5122222000	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	1,754.99	0.00
5122223000	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	12,588.96	0.03
5123231000	PROD. ALIM., AGRO. Y FOREST. ADQ. MAT. PRIM.	11,735.40	0.03
5123233000	PROD. DE PAPEL, CARTÓN E IMP. ADQ. C. M. PRIM.	365.40	0.00
5123234000	COMBUST., LUBS., ADIT., CARB Y DERIV. C.M.P.	2,385.00	0.01
5123235000	PROD. QUÍMIC., FARMA. Y DE LAB. ADQ. C.M.P.	18,788.20	0.05
5123236000	PROD. METAL. Y A BASE MIN. NO MET. ADQ. C.M.P.	962.70	0.00
5123239000	OTROS PRODS. ADQ. COMO MATERIA PRIMA	6,386.66	0.02
5124242000	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	339.00	0.00
5124243000	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	159.99	0.00
5124246000	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	653,744.25	1.81
5124247000	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	56,529.10	0.15
5124248000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	6,724.38	0.02
5125251000	SUSTANCIAS QUIMICAS	48,063.93	0.13
5125252000	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	23,828.72	0.07
5125253000	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	5,700.00	0.02
5125254000	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	37,997.95	0.11
5125255000	MAT., ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	4,197.56	0.01
5125256000	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVS.	82,670.05	0.23
5125259000	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	11,346.07	0.03
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	40,495.47	0.11
5127272000	PRENDAS DE PROTECCIÓN	380,812.46	1.05
5127273000	ARTICULOS DEPORTIVOS	2,197.14	0.01
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	48,826.44	0.14
5129292000	REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES	28,292.73	0.08
5129294000	REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD., ED. Y REC.	24,449.37	0.07
5129295000	REF. Y ACCESORIOS ME. EQ. DE COMPUTO	4,889.98	0.01
5129296000	REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE	178,918.39	0.50
5129298000	REF. Y ACCESORIOS ME. DE MAQ. Y OTROS EQUIPOS	4,271.24	0.01
5129299000	REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES	19,721.66	0.05
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	19,683.88	0.05
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	252.50	0.00
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	306,559.00	0.85
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	195,358.40	0.54
5131317000	SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	29,295.50	0.08
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	9,821.07	0.03
5132322000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	228,810.00	0.63
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,537.48	0.03
5132326000	ARREDA. DE MAQ., OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	27,840.00	0.08
5132327000	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	78,880.00	0.22
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	10,672.00	0.03
5133331000	SERVS. LEGALES, DE COMTA., AUDITORIA Y RELACS.	288,981.89	0.80
		13,630.00	0.04
		286.00	0.00

5133332000	SERVS. DE DISEÑO, ARQ., INGE. Y ACTIVOS. RELACS.	80,584.40	0.22	
5133333000	SERVS. CONSULT. ADM., PROCS., TEC. Y TECN. INFO.	383,703.90	1.06	
5133334000	CAPACITACIÓN	412,613.11	1.14	
5133335000	SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO	23,499.99	0.07	
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION	108,342.74	0.30	
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	354,111.28	0.98	
5133339000	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS IN	7,422.85	0.02	
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	206,421.44	0.57	
5134344000	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	322,108.15	0.89	
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	147,534.34	0.41	
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	8,362.00	0.58	
5135352000	INST., REPAR. MITO. MOB. Y EQ. ADMON., EDU. Y REC	392,026.01	0.02	
5135353000	INST., REPAR. Y MITO. EQ. COMPU. Y TECN. DE INFO	290.00	0.00	
5135354000	INST., REPAR. Y MITO. EQ. E INSTRUMENT. MED. Y LA	94,510.62	0.26	
5135355000	REPAR. Y MITO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	13,697.59	0.04	
5135357000	INST., REP. Y MITO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMITAS.	487,700.39	1.30	
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	19,730.00	0.05	
5135359000	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	89,367.33	0.25	
5136361000	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y PRENSA	155,374.16	0.43	
5136361200	DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	36,018.71	0.10	
5136363000	SERV. CREAT., PREP. Y PRO. PUB., EXCEP. INTERNET	34,800.00	0.10	
5136366000	SERV. CREAT. Y DIF. CONT. EXCLUS. A.T. INTERNET	21,530.35	0.06	
5137372000	PASAJES AEREOS	69,363.49	0.19	
5137375000	PASAJES TERRESTRES	152,919.32	0.42	
5137379000	VIATICOS EN EL PAIS	235.89	0.00	
5137379000	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	16,562.32	0.05	
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	284,919.37	0.79	
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	350,148.95	0.97	
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	10,678.16	0.03	
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	264,148.99	0.73	
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	223,785.78	0.62	
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	24,758.00	0.07	
5139399000	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,081,899.60	3.00	
5242420000	BECAS Y OT. AYUDAS PARA PROG. DE CAPACITA.	25,944.25	0.07	
5599000000	CONSUMO DE BIENES DONADOS			
<b>TOTAL</b>		<b>36,115,511.39</b>	<b>100.00</b>	

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110000001 APORTACIONES	-7,298.00	-7,298.00			
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	657,463.00	657,463.00			
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-532,047.24	-1,305,526.24	-773,479.00		
3111825205 FAM EDU SUPERIOR BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-5,450,000.00	-5,450,000.00		
3111825206 FAM EDU SUPERIOR OBRA PÚBLICA	-25,507,877.83	-25,507,877.83			
3111828005 FAFEF BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-4,709,685.00	-4,709,685.00			
3111835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-5,858,486.96	-5,858,486.96			
3111836000 CONVENIO OBRA PÚBLICA	-17,364,782.36	-31,085,119.95	-13,720,337.59		
3113825205 FAM EDU SUPERIOR BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJE AN	-42,897,793.00	-42,897,793.00			
3113825206 FAM EDU SUPERIOR OBRA PÚBLICA EJER ANT	-119,690,372.61	-119,690,372.61			
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANT	-4,299,726.02	-4,299,726.02			
3113836000 CONVENIO OBRA PÚBLICA EJER ANT	-1,336,854.35	-1,336,854.35			
3113914205 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENES MUEBLES	-20,686,201.85	-20,686,201.85			
3113914206 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA PÚBLICA	-35,498,000.00	-35,498,000.00			
3113915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR	-1,883,287.00	-1,883,287.00			
3113916000 OBRA PÚBLICA EJER ANTERIORES	-14,399,573.91	-14,399,573.91			
3114824206 APLICACIÓN FEDERALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA	11,739,962.79	11,739,962.79			



3120000002	DONACIONES DE BIENES POR LA INICIATIVA PRIVADA	-6,143,321.24	-6,143,321.24	-19,943,816.59	
<b>TOTAL</b>		-288,417,881.58	-308,361,698.17		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	1,996,983.21	752,911.76	-1,244,071.45	
3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005	2,218,782.21	2,218,782.21		
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	-1,283,409.36	-1,283,409.36		
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	4,782,923.60	4,782,923.60		
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	13,065,355.58	13,065,355.58		
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	12,662,592.15	12,662,592.15		
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	21,856,239.76	21,856,239.76		884.84
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	20,729,217.89	20,729,217.89		
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	20,803,189.58	20,803,189.58		
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	40,862,317.78	40,862,317.78		
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	1,989,594.29	1,989,594.29		
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-2,599,837.16	-2,599,837.16		
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-47,974,741.99	-47,974,741.99		
3220020001 FONDO DE CONTINGENCIAS	-2,395,279.85	-2,395,279.85		
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-8,421,334.94	-8,421,334.94		473,817.97
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-41,989,132.37	-41,989,132.37		
3220690203 REMANENTE INSTERSTITUCIONAL	-645,982.11	-645,982.11		
<b>TOTAL</b>	33,193,181.17	34,413,406.82	1,220,225.65	

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1112101001 BANAMEX 7480502	2,370,919.35	2,072,772.56	-298,146.79
1112101002 BANAMEX 7514946	41,340.99	41,340.99	
1112101003 BANAMEX 7515640	6,103,754.04	5,102,452.20	-1,001,301.84
1112101004 BANAMEX 002218029075438656	34,992.63	34,992.63	
1112101005 BANAMEX 7544020	233,973.33	233,973.33	
1112101006 BANAMEX 7544144	135,421.70	135,421.70	
1112101007 BANAMEX 7544039	32,675.11	32,675.11	
1112101008 BANAMEX 0290 7547097	972,263.22	973,886.52	1,625.30
1112101009 BANAMEX 7551280	7,072,825.22	6,832,958.54	-239,866.68
1112101011 EXTENSIONISMO RURAL 321773-2	304,749.75	227,232.77	-77,516.98
1112101012 BANAMEX FADOOES 7209564	246,694.42	246,694.42	
1112101013 BANAMEX FAM 2012 6268	5,192,959.54	5,188,644.13	-4,315.41
1112101018 BANAMEX 3199026 EXT RURAL F.10120	308,027.74	266,056.76	-41,970.98
1112107001 SERFIN92-00040695-3	3,132,073.20	119,340.70	-3,012,732.50
1112107002 SERFIN65-50182547-2	7,152,882.46	1,578,847.49	-5,574,034.97
1112107003 SERFIN-92000586826	1,069.08	873,059.91	871,990.83
1112107005 FIDEICOMISO PROMEP	878,676.82	878,676.82	
1112107006 SERFIN-65-50202481-3	315,353.45	315,093.68	-259.77
1112107009 SERFIN 6550 2125 648 INGRESOS PROPIOS PÉNJAMO	2,223,161.73	2,359,390.54	136,228.81
1112107011 SERFIN 6550 2177 316 KA08	1,670.82	267.22	-1,403.60
1112107018 SERFIN 2694825 INGRESOS PROPIOS CORTAZAR	33,963.94	33,963.94	
1112107019 SERFIN 2648549 CONCYTEG	1,325,742.22	1,316,980.09	-8,762.13
1112107022 SERFIN 6550299366 FAM 2011	359,678.98	294,875.98	-64,803.00
1112107024 SERFIN 655032141359 PROMEP	547,870.36	548,042.33	171.97
1112107028 SERFIN 18000020206 FESÉ MI PRIMERA EMPRESA	1,041,136.53	657,399.36	-383,737.17
1112107029 SERFIN 18000021704 PROFOCIE 2014-2015	32,000.00	32,000.00	
1112107030 SERFIN SANTANDEF 18000021826 FAM 2014	2,969,636.94	2,319,773.40	-649,863.54
<b>TOTAL</b>	7,009,986.31	6,478,485.68	-531,500.63

18000021826 FAM 2014

1112107031 SERFIN SANTANDER 18000022394 EXT. RURAL TARIMORO			14,538.99	14,538.99
1112107032 SERFIN SANTANDER 18000025174 REM FEDERAL 2014			4,202,192.52	4,202,192.52
1112190001 ACTINVER 7201361 FAD0EES 2013 ESTATAL	1.56			-1.56
1112190002 ACTINVER 7233554 FAD0EES 2012 ESTATAL	1.17			-1.17
<b>TOTAL</b>		50,075,502.61	43,133,337.89	-6,942,164.72

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1236 Construcciones en Proceso en Bienes	615,265.66	
1244 Equipo de Transporte	381,951.00	
<b>TOTAL</b>	997,216.66	

**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 marzo de 2015 (Cifras en pesos)	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	55,280,472.11
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	25,943.81
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	25,943.81
Otros ingresos contables no presupuestarios	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	19,943,816.29
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros ingresos presupuestarios no contables	19,943,816.29
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	35,362,599.63

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2014 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	37,086,783.80
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	997,216.66
Mobiliario y equipo de administración	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	381,951.00
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaría, otros equipos y herramientas	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propios	615,265.66
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>	25,944.25
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
Provisiones	

Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	25,944.25
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>36,115,511.39</b>

NOTAS DE MEMORIA		
	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	40,775,957	40,775,957.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	40,775,957	57,105,518.70
LEY DE INGRESOS MODIFICADA		112,222,364.88
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		55,280,472.11
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		55,280,472.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	40,775,957	40,775,957
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	40,775,957	74,820,021.44
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	112,132,178	112,222,364.88
PRESUPUESTO COMPROMETIDO		479,185.57
PRESUPUESTO DEVENGADO		71,932.06
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		37,585,989.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		37,014,851.74

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

La Universidad Politécnica de Guanajuato es un ente público descentralizado, el cual imparte el servicio de educación superior, está ubicada en el Municipio de Cortázar, Opera con un gasto corriente subsidiado en un 50% por el Gobierno del Estado y el otro 50% lo aporta la Federación por medio de la SEP.

La fecha de creación del ente data del 2 de agosto de 2005

Actualmente se cuenta con una matrícula de 2490 alumnos.

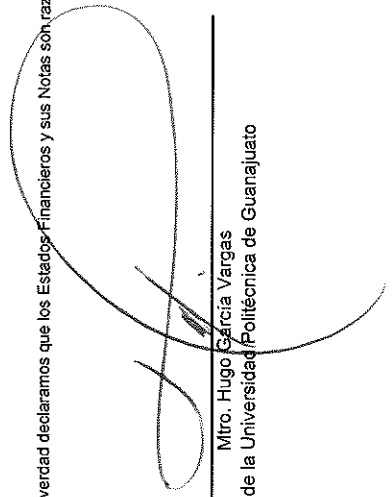
El objeto social que tiene la UPG es formar personas con una sólida preparación integral, mediante el modelo de Educación basado en competencias y programas Contribuir con los sectores productivos a través de programas, servicios tecnológicos y educación continua, con el propósito de participar en el desarrollo económico y social Su principal actividad es la educación superior perteneciente al sector público.

Está dada de alta ante la S.H.C.P. como Persona moral con fines No Lucrativos.

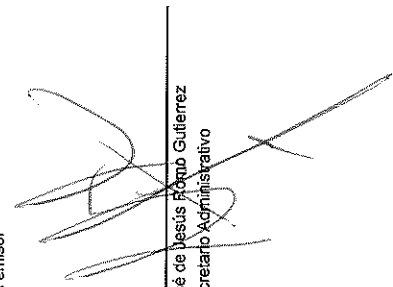
Está obligada a retener y enterar el impuesto sobre la renta por sueldos y salarios, así como las realizadas por servicios profesionales.

Para la elaboración de los estados financieros se apega a la normatividad emitida por el CONAC y la Ley de Contabilidad Gubernamental.

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



Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato



Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo



# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
DE GUANAJUATO 2015

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS  
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO/RUBRO  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015**

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	1,075,528.00	183,276.11	1,258,804.11	872,350.84	872,350.84	203,177.16
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	14,400.00	11,403,625.74	11,418,025.74	99,310.00	99,310.00	84,910.00
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	39,686,029.00	59,619,079.96	59,619,079.96	35,884,919.90	35,884,919.90	35,884,919.90
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	341,212.00	40,027,241.00	18,423,891.37	18,423,891.37	21,262,137.63
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>40,775,957.00</b>	<b>71,547,193.81</b>	<b>112,323,150.81</b>	<b>55,280,472.11</b>	<b>55,280,472.11</b>	<b>14,504,515.11</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
ING INGRESOS PROPIOS	1,089,928.00	3,046,396.66	4,136,324.66	909,691.71	909,691.71	180,236.29
PRO PRODUCTOS	1,075,528.00	83,301.21	1,158,829.21	820,381.71	820,381.71	255,146.29
PRO PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,075,528.00	83,301.21	1,158,829.21	820,381.71	820,381.71	255,146.29
APR APROVECHAMIENTOS	14,400.00	2,963,095.45	2,977,495.45	89,310.00	89,310.00	74,910.00
APR APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	14,400.00	109,432.00	123,832.00	89,310.00	89,310.00	74,910.00
APR APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN	0	2,853,663.45	2,853,663.45	-	-	-
REC RECURSOS FEDERALES	0	66,038,589.02	66,038,589.02	35,936,889.03	35,936,889.03	35,936,889.03
PRO PRODUCTOS	0	99,974.90	99,974.90	51,969.13	51,969.13	51,969.13
PRO PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0	99,974.90	99,974.90	51,969.13	51,969.13	51,969.13
APR APROVECHAMIENTOS	0	6,319,534.16	6,319,534.16	0.00	0.00	-
APR APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN	0	6,319,534.16	6,319,534.16	0.00	0.00	-
PAR PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	59,619,079.96	59,619,079.96	35,884,919.90	35,884,919.90	35,884,919.90
APO APORTACIONES	0	7,009,986.31	7,009,986.31	7,009,986.31	7,009,986.31	7,009,986.31
CON CONVENIOS	0	52,602,593.57	52,602,593.57	28,874,933.59	28,874,933.59	28,874,933.59
REC RECURSOS ESTATALES	39,686,029.00	341,212.00	40,027,241.00	18,423,891.37	18,423,891.37	21,262,137.63
TRA TRANS., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	39,686,029.00	341,212.00	40,027,241.00	18,423,891.37	18,423,891.37	21,262,137.63
TRA TRANS. INTERNAS Y ASIGNA A SECTOR PUB.	39,686,029.00	341,212.00	40,027,241.00	18,423,891.37	18,423,891.37	21,262,137.63
OTR OTROS RECURSOS	0	2,120,996.13	2,120,996.13	10,000.00	10,000.00	10,000.00
APR APROVECHAMIENTOS	0	2,120,996.13	2,120,996.13	10,000.00	10,000.00	10,000.00
APR APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	0	2,084,996.14	2,084,996.14	10,000.00	10,000.00	10,000.00
APR APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN	0	35,999.99	35,999.99	-	-	-
<b>Total</b>	<b>40,775,957.00</b>	<b>71,547,193.81</b>	<b>112,323,150.81</b>	<b>55,280,472.11</b>	<b>55,280,472.11</b>	<b>14,504,515.11</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	

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

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Pineda Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**  
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 5)	
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Comprometido 4	Devengado 5	Ejercido 6		Pagado 7
DIRECCIÓN GENERAL	1.00	5.00	6.00	6.00	5.00	4.00	4.00	1.00
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA	40,775,957.00	71,547,193.81	112,323,150.81	37,565,969.37	37,086,783.80	37,086,783.80	37,014,851.74	75,236,367.01
COORDINACIÓN ACADÉMICA	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>40,775,958.00</b>	<b>71,547,198.81</b>	<b>112,323,156.81</b>	<b>37,565,975.37</b>	<b>37,086,788.80</b>	<b>37,086,783.80</b>	<b>37,014,855.74</b>	<b>75,236,368.01</b>

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

Mtro. Hugo García Vargas  
 Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
 Secretario Administrativo

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Concepto	Egresos					Ejercido	Pagado	Subejercicio 6 = (3 - 5)
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Comprometido	5 Devengado			
<b>Servicios Personales</b>	24,926,824.00	24,971,852.32	49,898,676.92	26,925,433.42	26,470,029.85	26,470,029.85	23,428,647.07	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	10,440,470.63	10,277,487.99	20,717,958.62	13,071,378.10	12,805,600.12	12,805,600.12	7,912,358.50	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	6,725,902.14	6,683,489.63	13,409,391.77	7,330,440.90	7,330,440.90	7,330,440.90	6,078,980.87	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,588,136.58	2,229,306.91	4,797,442.49	266,096.25	266,096.25	266,096.25	4,531,346.24	
SEGURIDAD SOCIAL	2,375,510.01	3,015,302.39	5,390,812.40	3,019,242.65	2,829,617.06	2,829,617.06	2,581,195.34	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,816,805.64	2,768,286.00	5,585,071.64	3,238,275.52	3,238,275.52	3,238,275.52	2,344,796.12	
<b>Materiales y Suministros</b>	2,283,375.00	6,826,609.68	8,909,984.68	2,349,467.32	2,349,467.32	2,287,479.95	6,560,516.76	
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	964,664.78	3,501,628.44	4,466,293.22	549,690.84	549,690.84	549,690.84	3,916,602.38	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	918.66	184,796.55	185,715.21	76,041.46	76,041.46	75,957.46	109,673.75	
MATERIALES PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMER	2,983.62	111,001.27	113,984.89	40,623.36	40,623.36	29,687.96	73,361.53	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	284,746.76	1,873,116.10	2,157,862.86	764,560.65	764,560.65	760,055.59	1,393,302.21	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	175,688.59	336,328.40	512,016.99	206,235.82	206,235.82	206,235.82	305,781.17	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	399,077.35	366,740.00	765,817.35	380,812.46	380,812.46	334,763.86	385,004.89	
VESTUARIO, BLANCOS Y PRENDAS E PROTECCIÓN Y ARTÍCUL	303,160.28	-37,395.57	265,764.71	51,023.58	51,023.58	51,023.58	214,741.13	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	152,134.96	290,394.49	442,529.45	280,479.75	280,479.75	280,479.75	162,049.70	
<b>Servicios Generales</b>	7,225,201.00	9,873,216.59	17,098,417.59	6,188,169.77	6,188,169.77	6,180,247.82	10,910,247.82	
SERVICIOS BÁSICOS	853,650.05	854,759.91	1,708,409.96	780,481.45	780,481.45	780,481.45	927,928.51	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0	750,582.08	750,582.08	420,003.89	420,003.89	420,003.89	330,578.19	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y	2,382,679.46	3,024,013.37	5,406,692.83	1,370,564.27	1,370,564.27	1,370,564.27	4,036,128.56	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	464,431.93	459,393.47	923,825.40	676,063.93	676,063.93	676,063.93	247,761.47	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	684,117.34	1,198,782.58	1,882,899.92	1,206,445.41	1,206,445.41	1,201,805.41	676,454.51	
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	437,881.84	387,427.99	825,309.83	315,560.20	315,560.20	315,560.20	509,749.63	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	457,140.17	418,563.19	875,703.36	244,049.05	244,049.05	246,145.05	631,654.31	
SERVICIOS OFICIALES	849,897.61	3,077,973.51	3,927,871.12	662,308.80	662,308.80	656,908.71	3,265,562.32	
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,095,402.60	-298,279.51	797,123.09	512,692.77	512,692.77	512,692.77	284,430.32	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	2,329,800.00	1,005,449.00	3,335,249.00	1,105,681.60	1,081,899.60	1,079,899.60	2,253,349.40	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,329,800.00	1,005,449.00	3,335,249.00	1,105,681.60	1,081,899.60	1,079,899.60	2,253,349.40	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN Y RECREATIVO	2,521,000.00	9,194,245.39	11,715,245.39	381,951.00	381,951.00	381,951.00	11,333,294.39	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	120,000.00	3,725,691.19	3,845,691.19	-	-	-	3,845,691.19	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	164,000.00	67,056.99	231,056.99	-	-	-	231,056.99	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	23,285.21	23,285.21	-	-	-	23,285.21	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,000,000.00	341,212.00	2,341,212.00	381,951.00	381,951.00	381,951.00	1,959,261.00	
<b>Inversión Pública</b>	77,000.00	0.00	77,000.00	-	-	-	77,000.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	160,000.00	5,037,000.00	5,197,000.00	615,265.66	615,265.66	615,265.66	5,197,000.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	19,875,325.65	19,875,325.65	615,265.66	615,265.66	615,265.66	19,260,089.99	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,489,757.00	0.00	1,489,757.00	0.00	0.00	0.00	1,489,757.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES	1,489,757.00	0.00	1,489,757.00	-	-	-	1,489,757.00	
<b>Total del Gasto</b>	<b>40,775,957.00</b>	<b>71,547,193.81</b>	<b>112,323,150.81</b>	<b>37,565,969.37</b>	<b>37,086,783.80</b>	<b>37,086,783.80</b>	<b>75,236,367.01</b>	

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015**

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Concepto	Egresos									
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Comprometido 4	Devengado 5	Ejercido 6	Pagado 7	Subejercicio 6 = (3-5)		
Gasto Corriente	36,765,200.00	42,477,128.19	79,242,328.19	36,568,752.71	36,089,567.14	36,089,567.14	36,017,635.08	43,152,761.05		
Gasto de Capital	2,521,000.00	29,070,065.62	31,591,065.62	997,216.66	997,216.66	997,216.66	997,216.66	30,593,848.96		
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	1,489,757.00		1,489,757.00					1,489,757.00		
<b>Total del Gasto</b>	<b>40,775,957.00</b>	<b>71,547,193.81</b>	<b>112,323,150.81</b>	<b>37,565,969.37</b>	<b>37,086,783.80</b>	<b>37,086,783.80</b>	<b>37,014,851.74</b>	<b>75,236,367.01</b>		

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

Mtro. Hugo García Vargas  
 Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
 Secretario Administrativo



ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)  
 Del 01 de Enero al 30 de Junio 2015

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 5)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Comprometido 4	Devengado 5	Ejercido 6	
<b>Gobierno</b>							
Legislación							
Justicia							
Coordinación de la Política de Gobierno							
Relaciones Exteriores							
Asuntos Financieros y Hacendarios							
Seguridad Nacional							
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior							
Otros Servicios Generales							
<b>Desarrollo Social</b>	40,775,957.00	71,547,193.81	112,323,150.81	37,565,969.37	37,086,783.80	37,086,783.80	37,014,851.74
Protección Ambiental							
Vivienda y Servicios a la Comunidad							
Salud							
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales							
Educación	40,775,957.00	71,547,193.81	112,323,150.81	37,565,969.37	37,086,783.80	37,086,783.80	37,014,851.74
Protección Social							
Otros Asuntos Sociales							
<b>Desarrollo Económico</b>							
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General							
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza							
Combustibles y Energía							
Minería, Manufacturas y Construcción							
Transporte							
Comunicaciones							
Turismo							
Ciencia, Tecnología e Innovación							
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos							
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>							
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda							
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno							
Saneamiento del Sistema Financiero							
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores							
<b>Total del Gasto</b>	40,775,957.00	71,547,193.81	112,323,150.81	37,565,969.37	37,086,783.80	37,086,783.80	37,014,851.74

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

Mtro. Hugo García Vargas  
 Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
 Secretario Administrativo



**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
**INTERESES DE LA DEUDA**  
Del 01 Enero al 30 de Junio del 2015

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devenigado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Rangel Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

**INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
Del 01 de Enero al 30 de Junio del 2015**

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=I+2)</b>	0	0	0
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	0	0	0
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	0	0	0
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	0	0	0

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	0	0	0
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>NO APLICA</b>		
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	0	0	0

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0	0	0
<b>B. Amortización de la deuda</b>			
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>	0	0	0

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

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo



# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
DE GUANAJUATO 2015

**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMÁTICA**

Del 1 de Enero al 30 de Junio 2015

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Concepto	Egresos						Subejercicio	
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido		Pagado
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6	7	
Programas								6 = (3 - 5)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones								
Prestación de Servicios Públicos								
Provisión de Bienes Públicos								
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas								
Promoción y fomento								
Regulación y supervisión								
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)								
Específicos								
Proyectos de Inversión								
Administrativos y de Apoyo	0							
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional								
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión								
Operaciones ajenas	0							
Compromisos								
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional								
Desastres Naturales	0							
Obligaciones								
Pensiones y jubilaciones								
Aportaciones a la seguridad social								
Aportaciones a fondos de estabilización								
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones								
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0							
Gasto Federalizado								
Participaciones a entidades federativas y municipios								
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca								
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores								
<b>Total del Gasto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

NO APLICA

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN**  
Del 1 de Enero al 30 de Junio 2015

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Tipo de Programas y Proyectos	Programa o Proyecto	Denominación	UR	Egresos						Subejercicio	% Avance Financiero		
				Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido		Pagado	Devengado/ Aprobado	Devengado/ Modificado
				1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6	7	8 = (3 - 5)	9/1	9/3
ADMINISTRACIÓN	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
<b>Total del Gasto</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NO APLICA

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo

INDICADORES PARA RESULTADOS  
Del 1 de Enero al 30 de Junio 2015

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

PROGRAMA DE GOBIERNO Eje	Estrategia Transversal	F	PN	SF	PP	UR	Denominación del indicador	Nivel	Tipo	Orientación Medio	INDICADORES			METAS				PRESUPUESTO (PESOS)																					
											Frecuencia de Medidas	Unidad de Medida	Fórmula	Programada	Modificada	Alcanzada	Porcentaje de Cumplimiento Ac./Prog.   Ac./Modif.	Aprobado	Modificado	Devengado	Porcentaje de Presupuesto Dev./ Aprob.   Dev./ Modif.																		
NO APLICA																																							
<b>Total del Gasto</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Mtro. Hugo García Vergas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo





# Anexos

CUENTA PÚBLICA  
DE GUANAJUATO 2015

**RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS**

**Al 30 de Junio del 2015**

**Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO**

Instrumentos Financieros	Valor Razonable	Riesgos
	NO APLICA	

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

Mtro. Hugo García Vargas  
Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
Secretario Administrativo

**RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS**  
**Al 30 de Junio del 2015**

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

Fondo, Programa o Convenio	Institución Bancaria	Datos de la Cuenta Bancaria Número de Cuenta
INGRESOS PROPIOS	BANAMEX	7480502
REMANENTE	BANAMEX	7514946
REMANENTE FEDERAL	BANAMEX	7515840
REMANENTE	BANAMEX	29075438650
FAM 2009	BANAMEX	7544020
REMANENTE	BANAMEX	7544144
FAFEF 2011	BANAMEX	7544039
FADOEES 2009	BANAMEX	29075477097
FAM 2010	BANAMEX	7551280
EXTENSIONISMO RURAL	BANAMEX	3217732
FADOEES	BANAMEX	7209564
BANAMEX FAM 2012	BANAMEX	1112101013
FADOEES 2012 ESTATAL	BANAMEX	3199026
SUBSIDIO ESTATAL	SANTANDER	92000408953
SUBSIDIO FEDERAL	SANTANDER	65501825472
NÓMINA	SANTANDER	92000586826
CONSTRUCCIÓN	SANTANDER	65501972950
1112107095 FIDEICOMISO PROMEP	SANTANDER	65501978840
DERECHOS EDUCATIVOS	SANTANDER	65502024813
INGRESOS PROPIOS PÉNJAMO	SANTANDER	65502125648
CONSTRUCCIÓN	SANTANDER	65502177316
INGRESOS PROPIOS CORTAZAR	SANTANDER	2694825
CONCYTEG	SANTANDER	2648549
FAM2011	SANTANDER	6550299366
PROMEP	SANTANDER	65503214135
RECURSO FEDERAL	SANTANDER	65504385403
FESE MI PRIMERA EMPRESA	SANTANDER	18000020206
PROFOCIE 2014-2015	SANTANDER	18000021704
FAM 2014	SANTANDER	18000021826
EXT. RURAL TARIMORO	SANTANDER	18000022394
REMI FEDERAL 2014	SANTANDER	18000025174

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

Mtro. Hugo Garcia Vargas  
 Rector de la Universidad Politécnica de Guanajuato

Mtro. José de Jesús Romo Gutiérrez  
 Secretario administrativo