

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2012  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO



| CONCEPTO  | PERIODO               | NOTA | ACUMULADO             | NOTA |
|---|-----------------------|------|-----------------------|------|
| <b>*** ACTIVO</b>                                   | <b>4,239,369.26</b>   | -    | <b>282,886,969.30</b> | -    |
| <b>** 1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>                    | <b>4,076,045.81</b>   | -    | <b>62,676,024.49</b>  | -    |
| * 1110 Efectivo y Equivalentes                      | 7,702,414.23          | -    | 60,583,847.59         | -    |
| 1111 Efectivo                                       | -                     | -    | 10,000.00             | -    |
| 1112 Bancos/Tesorería                               | 7,702,414.23          | -    | 60,573,847.59         | -    |
| * 1120 Derechos a Recibir Efvo./Equivalen           | - 3,633,868.42        | -    | 1,081,880.85          | -    |
| 1122 Cuentas por Cobrar CP                          | - 3,651,961.12        | -    | 1,000,835.88          | -    |
| 1123 Deudores Diversos por cobrar a CP              | 18,092.70             | -    | 81,044.97             | -    |
| * 1130 Derechos a Recibir Bienes o Serv.            | 7,500.00              | -    | 141,633.64            | -    |
| 1131 Ant. Prov. Adq. Bienes y Prest Ser             | 7,500.00              | -    | 141,633.64            | -    |
| 1134 Ant. a Contratistas por Obras Púb.             | -                     | -    | -                     | -    |
| * 1140 Inventarios                                  | -                     | -    | 868,662.41            | -    |
| 1145 Bienes en Tránsito                             | -                     | -    | 868,662.41            | -    |
| <b>** 1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                 | <b>163,323.45</b>     | -    | <b>220,210,944.81</b> | -    |
| * 1230 Bienes Inmuebles,Infr/Cons                   | -                     | -    | 193,535,887.83        | -    |
| 1231 Terrenos                                       | -                     | -    | 14,000,000.00         | -    |
| 1233 Edificios no Habitacionales                    | -                     | -    | 84,735,361.85         | -    |
| 1236 Constr. en Proceso Bienes Propios              | -                     | -    | 94,800,525.98         | -    |
| * 1240 Bienes Muebles                               | 163,323.45            | -    | 58,323,250.63         | -    |
| 1241 Mobiliario y Eq. de Administración             | 47,203.44             | -    | 20,336,410.89         | -    |
| 1242 Mobiliario y Eq. Educacional y Rec             | -                     | -    | 3,535,150.57          | -    |
| 1243 Eq. e Instrumental Médico y de Lab             | -                     | -    | 1,176,408.56          | -    |
| 1244 Equipo de Transporte                           | -                     | -    | 4,259,094.26          | -    |
| 1245 Equipo de Defensa y Seguridad                  | -                     | -    | 12,586.00             | -    |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herr.              | 116,120.01            | -    | 29,003,600.35         | -    |
| * 1260 Dep., Det. y Amortizaciones Acum.            | -                     | -    | 31,648,193.65         | -    |
| 1263 Dep. Acum. de Bienes Muebles                   | -                     | -    | 31,648,193.65         | -    |
| <b>*** PASIVO</b>                                   | <b>644,089.73</b>     | -    | <b>36,567,996.36</b>  | -    |
| <b>** 2100 PASIVO CIRCULANTE</b>                    | <b>644,089.73</b>     | -    | <b>36,567,996.36</b>  | -    |
| * 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo              | 644,089.73            | -    | 36,567,935.08         | -    |
| 2111 Serv.Personales por Pagar a CP                 | - 154,706.40          | -    | 513,788.03            | -    |
| 2112 Proveedores por Pagar a CP                     | -                     | -    | -                     | -    |
| 2113 Contratistas por Obras Públicas                | 422,221.77            | -    | 17,606,005.23         | -    |
| 2114 Participaciones y Aportaciones                 | - 8,502.00            | -    | 8,502.00              | -    |
| 2115 Transferencias Otorgadas por Pagar             | -                     | -    | -                     | -    |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por               | - 93,577.82           | -    | 1,223,569.58          | -    |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar a CP                   | 478,654.18            | -    | 17,216,070.24         | -    |
| * 2190 Otros Pasivos a Corto Plazo                  | -                     | -    | 61.28                 | -    |
| 2191 Ingresos por Clasificar                        | -                     | -    | 61.28                 | -    |
| <b>*** HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>              | <b>- 4,883,458.99</b> | -    | <b>246,318,972.94</b> | -    |
| <b>** 3100 Patrimonio Contribuido</b>               | <b>- 5,675,488.00</b> | -    | <b>242,758,697.95</b> | -    |
| * 3110 Aportaciones                                 | - 5,675,488.00        | -    | 236,615,376.71        | -    |
| 3110 Aportaciones                                   | - 5,675,488.00        | -    | 236,615,376.71        | -    |
| * 3120 Donaciones de Capital                        | -                     | -    | 6,143,321.24          | -    |
| 3120 Donaciones de Capital                          | -                     | -    | 6,143,321.24          | -    |
| <b>** 3200 Patrimonio Generado</b>                  | <b>792,029.01</b>     | -    | <b>3,560,274.99</b>   | -    |
| * 3210 Resul.del Ejercicio (Ahorro/ Desah           | 792,029.01            | -    | 2,966,104.75          | -    |
| * 3220 Resul. de Ejercicios Anteriores              | -                     | -    | 594,170.24            | -    |
| 3220 Resul. de Ejercicios Anteriores                | -                     | -    | 594,170.24            | -    |
| * 3250 Rectificaciones Resul. de Ejer.Ant           | -                     | -    | -                     | -    |
| 3251 Cambios en Políticas Contables                 | -                     | -    | -                     | -    |
| <b>**** Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patr</b> | <b>4,239,369.26</b>   | -    | <b>282,886,969.30</b> | -    |

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
AL 30 DE JUNIO DE 2012  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO



| CONCEPTO                                   | SALDO INICIAL         | CARGOS                | ABONOS                | SALDO FINAL           | FLUJO |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| * 3110 Aportaciones                        | 231,006,784.71        | 85,896,508.87         | 91,505,100.87         | 236,615,376.71        |       |
| * 3120 Donaciones de Capital               | 6,143,321.24          | -                     | -                     | 6,143,321.24          |       |
| ** 3100 Patrimonio Contribuido             | 237,150,105.95        | 85,896,508.87         | 91,505,100.87         | 242,758,697.95        |       |
| * 3210 Resul.del Ejercicio (Ahorro/ Desaho | 4,942,442.26          | 40,441,743.42         | 38,465,405.91         | 2,966,104.75          |       |
| * 3220 Resul. de Ejercicios Anteriores     | - 4,340,788.82        | 20,565,206.71         | 25,500,165.77         | 594,170.24            |       |
| * 3250 Rectificaciones Resul. de Ejer.Ant. | -                     | -                     | -                     | -                     |       |
| ** 3200 Patrimonio Generado                | 601,653.44            | 61,006,950.13         | 63,965,571.68         | 3,560,274.99          |       |
| <b>*** 3000 HACIENDA PÚBLICA</b>           | <b>237,751,759.39</b> | <b>146,903,459.00</b> | <b>155,470,672.55</b> | <b>246,318,972.94</b> |       |

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
AL 30 DE JUNIO DE 2012  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO



| CONCEPTO                                   | SALDO INICIAL   | CARGOS        | ABONOS         | SALDO FINAL    | FLUJO           |
|--|-----------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1111 Efectivo                              | -               | 10,000.00     | -              | 10,000.00      | 10,000.00       |
| 1112 Bancos/Tesorería                      | 75,959,102.81   | 80,431,926.84 | 95,817,182.06  | 60,573,847.59  | - 15,385,255.22 |
| * 1110 Efectivo y Equivalentes             | 75,959,102.81   | 80,441,926.84 | 95,817,182.06  | 60,583,847.59  | - 15,375,255.22 |
| 1122 Cuentas por Cobrar CP                 | 2,606,591.83    | 13,580,920.62 | 15,186,676.57  | 1,000,835.88   | - 1,605,755.95  |
| 1123 Deudores Diversos por cobrar a CP     | 240.65          | 879,668.19    | 798,863.87     | 81,044.97      | 80,804.32       |
| * 1120 Derechos a Recibir Efvo./Equivalent | 2,606,832.48    | 14,460,588.81 | 15,985,540.44  | 1,081,880.85   | - 1,524,951.63  |
| 1131 Ant. Prov. Adq. Bienes y Prest Serv   | 5,336.52        | 192,417.29    | 56,120.17      | 141,633.64     | 136,297.12      |
| 1134 Ant. a Contratistas por Obras Púb.    | 82,890.12       | -             | 82,890.12      | -              | 82,890.12       |
| * 1130 Derechos a Recibir Bienes o Serv.   | 88,226.64       | 192,417.29    | 139,010.29     | 141,633.64     | 53,407.00       |
| 1145 Bienes en Tránsito                    | 868,662.41      | -             | -              | 868,662.41     | -               |
| * 1140 Inventarios                         | 868,662.41      | -             | -              | 868,662.41     | -               |
| ** 1100 ACTIVO CIRCULANTE                  | 79,522,824.34   | 95,094,932.94 | 111,941,732.79 | 62,676,024.49  | - 16,846,799.85 |
| 1231 Terrenos                              | 14,000,000.00   | -             | -              | 14,000,000.00  | -               |
| 1233 Edificios no Habitacionales           | 84,735,361.85   | -             | -              | 84,735,361.85  | -               |
| 1236 Constr. en Proceso Bienes Propios     | 94,800,525.98   | 2,234,596.59  | 2,234,596.59   | 94,800,525.98  | -               |
| * 1230 Bienes Inmuebles,Infr/Cons          | 193,535,887.83  | 2,234,596.59  | 2,234,596.59   | 193,535,887.83 | -               |
| 1241 Mobiliario y Eq. de Administración    | 19,801,464.29   | 555,426.45    | 20,479.85      | 20,336,410.89  | 534,946.60      |
| 1242 Mobiliario y Eq. Educativo y Rec.     | 3,369,370.32    | 165,780.25    | -              | 3,535,150.57   | 165,780.25      |
| 1243 Eq. e Instrumental Médico y de Lab.   | 926,338.98      | 250,069.58    | -              | 1,176,408.56   | 250,069.58      |
| 1244 Equipo de Transporte                  | 4,428,094.26    | -             | 169,000.00     | 4,259,094.26   | - 169,000.00    |
| 1245 Equipo de Defensa y Seguridad         | 12,586.00       | -             | -              | 12,586.00      | -               |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herr.     | 28,716,672.59   | 789,296.01    | 502,368.25     | 29,003,600.35  | 286,927.76      |
| * 1240 Bienes Muebles                      | 57,254,526.44   | 1,760,572.29  | 691,848.10     | 58,323,250.63  | 1,068,724.19    |
| 1263 Dep. Acum. de Bienes Muebles          | - 31,750,297.65 | 102,104.00    | -              | 31,648,193.65  | 102,104.00      |
| * 1260 Dep., Det. y Amortizaciones Acum.   | - 31,750,297.65 | 102,104.00    | -              | 31,648,193.65  | 102,104.00      |
| ** 1200 ACTIVO NO CIRCULANTE               | 219,040,116.62  | 4,097,272.88  | 2,926,444.69   | 220,210,944.81 | 1,170,828.19    |
| *** 1000 ACTIVO                            | 298,562,940.96  | 99,192,205.82 | 114,868,177.48 | 282,886,969.30 | - 15,675,971.66 |

ESTADO ANALÍTICO DEL PASIVO  
AL 30 DE JUNIO DE 2012  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO



| CONCEPTO                                | SALDO INICIAL | CARGOS        | ABONOS        | SALDO FINAL   | FLUJO           |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 2111 Serv.Personales por Pagar a CP     | 754,263.43    | 19,245,719.37 | 19,005,243.97 | 513,788.03    | - 240,475.40    |
| 2112 Proveedores por Pagar a CP         | 1,164,958.85  | 12,010,029.51 | 10,845,070.66 | -             | - 1,164,958.85  |
| 2113 Contratistas por Obras Públicas    | 27,500,596.28 | 32,335,326.12 | 22,440,735.07 | 17,606,005.23 | - 9,894,591.05  |
| 2114 Participaciones y Aportaciones     | -             | 650.00        | 9,152.00      | 8,502.00      | - 8,502.00      |
| 2115 Transferencias Otorgadas por Pagar | 48,000.00     | 48,000.00     | -             | -             | - 48,000.00     |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por   | 1,767,022.84  | 6,087,161.24  | 5,543,707.98  | 1,223,569.58  | - 543,453.26    |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar a CP       | 29,576,340.17 | 15,414,337.40 | 3,054,067.47  | 17,216,070.24 | - 12,360,269.93 |
| * 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 60,811,181.57 | 85,141,223.64 | 60,897,977.15 | 36,567,935.08 | - 24,243,246.49 |
| 2191 Ingresos por Clasificar            | -             | -             | 61.28         | 61.28         | - 61.28         |
| * 2190 Otros Pasivos a Corto Plazo      | -             | -             | 61.28         | 61.28         | - 61.28         |
| ** 2100 PASIVO CIRCULANTE               | 60,811,181.57 | 85,141,223.64 | 60,898,038.43 | 36,567,996.36 | - 24,243,185.21 |
| *** 2000 PASIVO                         | 60,811,181.57 | 85,141,223.64 | 60,898,038.43 | 36,567,996.36 | - 24,243,185.21 |

ESTADO DE ACTIVIDADES  
AL 30 DE JUNIO DE 2012  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO



| CONCEPTO                                    | PERIODO        | NOTA | ACUMULADO     | NOTA |
|---|----------------|------|---------------|------|
| **** Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio    | 792,029.01     | -    | 2,966,104.75  | -    |
| *** 4000 INGRESO                            | - 4,445,180.73 | -    | 29,488,539.94 | -    |
| ** 4100 Ingresos de Gestión                 | - 507,802.00   | -    | 3,062,260.77  | -    |
| * 4140 Derechos                             | - 3,552.00     | -    | 47,268.00     | -    |
| 4143 Derechos por Prestación de Serv.       | - 3,552.00     | -    | 47,268.00     | -    |
| * 4150 Productos de Tipo Corriente          | - 504,250.00   | -    | 2,629,095.00  | -    |
| 4159 Otros Productos que Generan Ing.       | - 504,250.00   | -    | 2,629,095.00  | -    |
| * 4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -              | -    | 17,975.32     | -    |
| 4164 Reintegros                             | -              | -    | 17,975.32     | -    |
| * 4170 Ingresos por Venta de Bienes y Serv  | -              | -    | 367,922.45    | -    |
| 4173 Ingr.Vta de Bienes/Servicios Org.      | -              | -    | 367,922.45    | -    |
| ** 4200 Participaciones, Aportaciones,Trans | - 3,901,321.00 | -    | 25,954,114.12 | -    |
| * 4210 Participaciones y Aportaciones       | - 2,500,000.00 | -    | 15,284,000.00 | -    |
| 4213 Convenios                              | - 2,500,000.00 | -    | 15,284,000.00 | -    |
| * 4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.  | - 1,401,321.00 | -    | 10,670,114.12 | -    |
| 4221 Trans. Internas y Asig. al Secto       | - 1,401,321.00 | -    | 10,670,114.12 | -    |
| ** 4300 Otros Ingresos Y Beneficios         | - 36,057.73    | -    | 472,165.05    | -    |
| * 4310 Ingresos Financieros                 | - 36,057.73    | -    | 472,165.05    | -    |
| 4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos    | - 36,057.73    | -    | 472,165.05    | -    |
| *** 5000 GASTO                              | 5,237,209.74   | -    | 26,522,435.19 | -    |
| ** 5100 Gastos de Funcionamiento            | 5,110,590.24   | -    | 25,958,345.19 | -    |
| * 5110 Servicios Personales                 | 3,315,189.34   | -    | 18,435,184.35 | -    |
| 5111 Rem. al Personal Carácter Perm         | 1,657,162.32   | -    | 9,515,495.17  | -    |
| 5112 Rem. al Personal Carácter Tran         | 835,949.69     | -    | 4,554,729.31  | -    |
| 5113 Rem. Adicionales y Especiales          | 43,283.04      | -    | 83,827.03     | -    |
| 5114 Seguridad Social                       | 368,571.87     | -    | 1,923,518.58  | -    |
| 5115 Otras Prestaciones Sociales y Econó    | 410,222.42     | -    | 2,357,614.26  | -    |
| * 5120 Materiales y Suministros             | 794,446.69     | -    | 2,097,019.64  | -    |
| 5121 Materiales de Admón, Emisión de Doc    | 141,697.82     | -    | 612,967.91    | -    |
| 5122 Alimentos y Utensilios                 | 13,241.02      | -    | 42,690.90     | -    |
| 5123 Mat. Primas y Materiales de Prod. y    | 1,847.15       | -    | 14,156.89     | -    |
| 5124 Mat. y Artículos de Construcción y     | 80,996.71      | -    | 251,499.20    | -    |
| 5125 Prod.Químicos, Farmacéuticos y Lab.    | 444,378.38     | -    | 647,163.87    | -    |
| 5126 Combustibles,Lubricantes y Aditivos    | 40,055.64      | -    | 265,474.84    | -    |
| 5127 Vestuario,Blancos,Prendas de Protec    | 36,630.91      | -    | 63,645.06     | -    |
| 5129 Herram.,Refacciones y Accesorios M     | 35,599.06      | -    | 199,420.97    | -    |
| * 5130 Servicios Generales                  | 1,000,954.21   | -    | 5,426,141.20  | -    |
| 5131 Servicios Básicos                      | 139,757.97     | -    | 644,229.58    | -    |
| 5132 Servicios de Arrendamiento             | 4,941.88       | -    | 13,641.88     | -    |
| 5133 Serv. Profes., Científicos y Técn.     | 190,299.81     | -    | 1,425,797.91  | -    |
| 5134 Serv.Financieros, Bancarios y Comer    | 22,024.87      | -    | 322,716.40    | -    |
| 5135 Serv. de Inst., Reparación, Mant.      | 211,282.69     | -    | 848,676.99    | -    |
| 5136 Serv. de Comunicación Social y Pub.    | 25,114.00      | -    | 679,898.84    | -    |
| 5137 Servicios de Traslado y Viáticos       | 222,391.53     | -    | 494,481.03    | -    |
| 5138 Servicios Oficiales                    | 179,623.09     | -    | 727,459.45    | -    |
| 5139 Otros Servicios Generales              | 5,518.37       | -    | 269,239.12    | -    |
| ** 5200 Trans., Asignaciones, Subsidios     | 126,619.50     | -    | 564,090.00    | -    |
| * 5240 Ayudas Sociales                      | 126,619.50     | -    | 564,090.00    | -    |
| 5242 Becas                                  | 126,619.50     | -    | 564,090.00    | -    |
| **** ERROR Ingreso                          | -              | -    | -             | -    |
| **** ERROR Gasto                            | -              | -    | -             | -    |