

**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
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A	-0.96	547,208.25	4,361,354.28
TOTAL	74,999.04	622,208.25	4,586,354.28

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	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMIS00	OBJETO
1213xxxxxx					
NO APLICA					

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	14,000,000.00		
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	74,737,729	74,737,729.20		
1235961900 TRABAJOS DE ACABADOS	558,273	558,272.79		
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	13,099,205.89	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	2,903,995.82		
1236962001 CONSTRUCCIONES EN PR	2,861,415	2,861,415.30		
1236962900 Trabajos de acabados	1,736,173	1,736,173.15		
TOTAL BIENES INMUEBLES	203,911,809	204,527,075	615,266	
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 C�MP. 2011	5,134,434	5,134,433.58		
1241351501 EQ. DE C�MP. 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 C�MAR. FOTOG. 2011	93,954	93,954.39		
1242952900 OTRO MOBIL. 2011	278,987	278,987.15		
1242952901 OTRO MOBIL. 2010	4,879,144	4,879,144.38		
1243153100 EQ. MÉDICO 2011	531,571	531,571.37		
1243153101 EQ. MÉDICO 2010	689,804	689,803.84		
1243253200 INSTRU. MÉDICO 2011	79,539	79,539.22		
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	870,566	1,252,517.00	381,951.00	
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	3,747,354	3,747,354.00		
1244254200 CARROCERÍAS Y REMOLQUES 2011	5,478	5,478.26		
1244954900 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2011	278,586	278,586.09		
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	28,155	28,155.00		
1245055100 EQ. DE DEFENSA 2011	225,354	225,354.35		
1245055101 EQ. DE DEFENSA 2010	12,586	12,586.00		
1246156101 MAQ. Y EQUIPO 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 MÁQUI 2011	331,222	331,222.46		
1246756701 HERRAM. Y MÁQUI 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		
TOTAL BIENES MUEBLES	77,133,351	77,515,302	381,951	
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	-1,084,181	-1,084,181.09		
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	-814,180.21	
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO	-45,666	-45,666.22	
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-2,325,862	-2,325,862.00	
1263454201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES 2010	-4,337	-4,337.26	
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-79,039	-79,039.09	
1263555101 EQUIPO DE DEFENSA Y	-5,559	-5,559.00	
1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO	-98,083	-98,083.34	
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO	-23,945,166	-23,945,165.52	
1263656401 SISTEMAS DE AIRE ACO	-52,116	-52,115.76	
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI	-622,573	-622,573.43	
1263656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	-683,412	-683,411.69	
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-273,336	-273,336.29	
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-484,771	-484,770.94	
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-49,586,668	-49,586,668	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250xxxxxx				
1270xxxxxx				
1260xxxxxx				
NO APLICA				
ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS	MONTO			
1280xxxxxx				
NO APLICA				

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
NO APLICA		

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
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	-9,858.01			
2119905004 PARTIDAS EN CONCIL.BANCARIAS	-1,011.61			
2119905007 PROYECTO DE INTERNACIONALIZACIÓN	-4,000.00			

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxx NO APLICA			

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

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

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199002001 CXP 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		
TOTAL	-35,281,982.30		
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		
TOTAL	-80,617.33		

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	MATERIAL DE LIMPIEZA	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. METÁL. 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	55,529.10	0.15
5124248000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	6,724.38	0.02
5124249000	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REP	48,063.93	0.13
5125251000	SUSTANCIAS QUÍMICAS	23,828.72	0.07
5125252000	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	5,700.00	0.02
5125253000	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	37,997.95	0.11
5125254000	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	4,197.56	0.01
5125255000	MAT., ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	82,670.05	0.23
5125256000	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVS.	11,346.07	0.03
5125259000	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	40,495.47	0.11
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	380,812.46	1.05
5127272000	PRENDAS DE PROTECCIÓN	2,197.14	0.01
5127273000	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	48,826.44	0.14
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	28,292.73	0.08
5129292000	REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAM. MENORES	24,449.37	0.07
5129293000	REF. Y ACCESORIOS ME. MOB. Y EQ. AD., ED. Y REC.	4,889.98	0.01
5129294000	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQ. DE COMPUTO	178,918.39	0.50
5129295000	REF. Y ACCESORIOS ME. EQ. E INST. MÉD. Y LAB.	4,271.24	0.01
5129296000	REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE	19,721.66	0.05
5129298000	REF. Y ACCESORIOS ME. DE MAQ. Y OTROS EQUIPOS	19,683.88	0.05
5129299000	REF. Y ACCESORIOS ME. OTROS BIENES MUEBLES	252.50	0.00
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	306,559.00	0.85
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	195,358.40	0.54
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	29,295.50	0.08
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	9,921.07	0.03
5131317000	SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	228,810.00	0.63
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	10,537.48	0.03
5132322000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	27,840.00	0.08
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	78,880.00	0.22
5132326000	ARRENDA. DE MAQ., OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	10,672.00	0.03
5132327000	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	288,981.89	0.80
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	13,630.00	0.04
5133331000	SERVS. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y RELACS.	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 TECNO. 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	210,138.80	0.58
5135352000	INST., REPAR. MTTO. MOB. Y EQ. ADMON., EDU. Y REC	8,352.00	0.02
5135353000	INST., REPAR. Y MTTO. EQ. COMPU. Y TECNO. DE INFO	392,026.01	1.09
5135354000	INST., REPAR. Y MTTO. EQ. E INSTRUMENT. MED. Y LA	290.00	0.00
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	94,510.62	0.26
5135357000	INST., REP. Y MTTO. DE MAQ., OT. EQ. Y HERRMTAS.	13,697.59	0.04
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	467,700.39	1.30
5135359000	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	19,730.00	0.05
5136361100	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y PRENSA	89,367.33	0.25
5136361200	DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	155,374.16	0.43
5136363000	SERV. CREAT., PREP. Y PRO. PUB., EXCEP. INTERNET	36,018.71	0.10
5136366000	SERV. CREAT. Y DIF CONT. EXCLUS. A T. INTERNET	34,800.00	0.10
5137371000	PASAJES AEREOS	21,530.35	0.06
5137372000	PASAJES TERRESTRES	69,363.49	0.19
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	152,919.32	0.42
5137379000	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	235.89	0.00
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	16,562.32	0.05
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	284,919.37	0.79
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	350,148.95	0.97
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	10,678.16	0.03
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	264,148.99	0.73
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	223,785.78	0.62
5139399000	OTROS SERVICIOS GENERALES	24,758.00	0.07
5242442000	BECAS Y OT. AYUDAS PARA PROG. DE CAPACITA.	1,081,899.60	3.00
5599000009	CONSUMO DE BIENES DONADOS	25,944.25	0.07
	TOTAL	36,115,511.39	100.00

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 PUBLICA	-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 PUBLICA 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			

312000002 DONACIONES DE BIENES POR LA INICIATIVA PRIVADA	-6,143,321.24	-6,143,321.24		
TOTAL	-288,417,881.58	-308,361,698.17	-19,943,816.59	

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		
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	20,728,333.05	20,729,217.89	884.84	
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	-2,869,097.82	-2,395,279.85	473,817.97	
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-8,421,334.94	-8,421,334.94		
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-41,989,132.37	-41,989,132.37		
3220690203 REMANENTE INSTERINSTITUCIONAL	-645,982.11	-645,982.11		
TOTAL	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	973,888.52	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 FAD0EES 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
1112107004 SERFIN-65501972950	878,676.82	878,676.82	
1112107005 FIDEICOMISO PROMEP	315,353.45	315,093.68	-259.77
1112107006 SERFIN-65-50202481-3	2,223,161.73	2,359,390.54	136,228.81
1112107009 SERFIN 6550 2125 648 INGRESOS PROPIOS PÉNJAMO	1,670.82	267.22	-1,403.60
1112107011 SERFIN 6550 2177 316 KA08	33,963.94	33,963.94	
1112107018 SERFIN 2694825 INGRESOS PROPIOS CORTAZAR	1,325,742.22	1,316,980.09	-8,762.13
1112107019 SERFIN 2648549 CONCYTEG	359,678.98	294,875.98	-64,803.00
1112107022 SERFIN 6550299366 FAM 2011	547,870.36	548,042.33	171.97
1112107024 SERFIN 655032141359 PROMEP	1,041,136.53	657,399.36	-383,737.17
1112107028 SERFIN 18000020206 FESE MI PRIMERA EMPRESA	32,000.00		-32,000.00
1112107029 SERFIN 18000021704 PROFOCIE 2014-2015	2,969,636.94	2,319,773.40	-649,863.54
1112107030 SERFIN SANTANDER 18000021826 FAM 2014	7,009,986.31	6,478,485.68	-531,500.63

1112107031 SERFIN SANTANDER 1800022394 EXT. RURAL TARIMORO		14,538.99	14,538.99
1112107032 SERFIN SANTANDER 1800025174 REM FEDERAL 2014		4,202,192.52	4,202,192.52
1112190001 ACTINVER 7201361 FADOEES 2013 ESTATAL	1.56		-1.56
1112190002 ACTINVER 7233554 FADOEES 2012 ESTATAL	1.17		-1.17
TOTAL		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	
TOTAL	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)		
1. Ingresos Presupuestarios		55,280,472.11
2. Más ingresos contables no presupuestarios		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		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		19,943,816.29
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	19,943,816.29	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		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)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		37,086,783.80
2. Menos egresos presupuestarios no contables		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		
Maquinaria, 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 análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		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	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		36,115,511.39

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
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		37,565,969.37	
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		37,014,851.74	

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 Gutierrez
Secretario Administrativo