

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses			
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1211 INVERSIONES A LP			
	0		0

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

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2013	2012
1122 CUENTAS POR COBRAR CP	74,999.04	622,208.25	1,600,835.88
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	74,999.04	622,208.25	1,600,835.88

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR	371.82	371.82	
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS			
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	50,000.52	50,000.52	
	50,372.34	50,372.34	-

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS		
1150 ALMACENES		
	0	

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS				

0

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL			
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	14,000,000.00	14,000,000.00	
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	74,737,729.20	74,737,729.20	
1235961900 TRABAJOS DE ACABADOS	558,272.79	558,272.79	
1236200001 CONST PROCESO 2010	27,419,166.67	27,419,166.67	
1236200002 CONST PROCESO CIERRE	53,597,229.07	53,597,229.07	
1236262200 EDIFICACION NO HABITACIONAL	12,483,940.23	21,111,553.23	8,627,613.00
1236462400 DIV. DE TERRENOS Y C	233,474.09	233,474.09	
1236562500 INSTALACIONES Y EQUI	3,061,800.70	3,061,800.70	
1236662600 Otras construcciones	10,318,612.11	10,318,612.11	
1236762700 INSTALACIONES Y EQUI	2,903,995.82	2,903,995.82	
1236962001 CONSTRUCCIONES EN PR	2,861,415.30	2,861,415.30	
1236962900 Trabajos de acabados	1,736,173.15	1,736,173.15	
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCES	203,911,809.13	212,539,422.13	8,627,613.00
1241151100 MUEB DE OFIC 2011	2,190,051.24	4,135,895.30	1,945,844.06
1241151101 MUEB DE OFIC 2010	9,490,547.90	9,490,547.90	
1241251200 MUEB. EXCEPTO 2011	1,415,409.58	1,415,409.58	
1241351500 EQ. DE CÔMP. 2011	5,134,433.58	9,437,842.87	4,303,409.29
1241351501 EQ. DE CÔMP. 2010	7,872,961.98	7,872,961.98	
1241951900 OTROS MOBIL. 2011	495,814.87	651,224.87	155,410.00
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	1,718,689.97	1,718,689.97	
1242152100 EQ. Y APARATOS 2011	436,754.33	1,239,592.34	802,838.01
1242352300 CÂMAR. FOTOG. 2011	93,954.39	104,626.39	10,672.00
1242952900 OTRO MOBIL. 2011	278,987.15	307,400.15	28,413.00
1242952901 OTRO MOBIL. 2010	4,879,144.38	4,879,144.38	
1243153100 EQ. MÉDICO 2011	531,571.37	2,369,647.56	1,838,076.19
1243153101 EQ. MÉDICO 2010	689,803.84	689,803.84	
1243253200 INSTRU. MÉDICO 2011	79,539.22	151,505.62	71,966.40
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	870,566.00	3,749,655.28	2,879,089.28
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	3,747,354.00	3,747,354.00	
1244254200 CARROCERÍAS Y REMOLQUES 2011	5,478.26	5,478.26	
1244954900 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2011	278,586.09	278,586.09	
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	28,155.00	28,155.00	
1245055100 EQ. DE DEFENSA 2011	225,354.35	225,354.35	
1245055101 EQ. DE DEFENSA 2010	12,586.00	12,586.00	
1246156101 MAQ. Y EQUIPO 2010	98,083.34	98,083.34	
1246256200 MAQ. Y EQUIPO 2011	7,194,817.63	11,405,376.79	4,210,559.16
1246256201 MAQ. Y EQUIPO 2010	24,190,985.89	24,190,985.89	
1246456400 SISTEMA DE AIRE ACON	160,353.76	170,764.76	10,411.00
1246556500 EQ. COMUNICACI 2011	893,976.22	893,976.22	
1246556501 EQ. DE COMUNICA 2010	367,089.21	367,089.21	
1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	555,907.65	580,412.70	24,505.05
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	648,842.04	648,842.04	
1246756700 HERRAM. Y MÁQUI 2011	331,222.46	331,222.46	
1246756701 HERRAM. Y MÁQUI 2010	298,396.83	298,396.83	
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	1,813,167.92	1,813,167.92	
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	104,765.02	104,765.02	
1240 BIENES MUEBLES	77,133,351.47	93,414,544.91	16,281,193.44
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-5,585,201.14	-6,755,536.20	-1,170,335.06

1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE	-308,931.58	-450,433.58	-141,502.00
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-10,124,255.56	-11,734,702.85	-1,610,447.29
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-1,084,181.09	-1,304,399.09	-220,218.00
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-65,089.33	-109,910.34	-44,821.01
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-23,081.39	-32,921.39	-9,840.00
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-2,961,827.43	-3,727,001.43	-765,174.00
1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	-814,180.21	-867,336.40	-53,156.19
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO	-45,666.22	-67,841.62	-22,175.40
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-2,325,862.00	-2,584,212.28	-258,350.28
1263454201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES 2010	-4,337.26	-5,478.26	-1,141.00
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-79,039.09	-109,712.09	-30,673.00
1263555101 EQUIPO DE DEFENSA Y	-5,559.00	-6,818.00	-1,259.00
1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO	-98,083.34	-98,083.34	
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO	-23,945,165.52	-25,554,229.68	-1,609,064.16
1263656401 SISTEMAS DE AIRE ACO	-52,115.76	-68,149.76	-16,034.00
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI	-622,573.43	-797,152.43	-174,579.00
1263656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	-683,411.69	-712,305.74	-28,894.05
1263656701 HERRAMIENTAS Y MAQUI	-273,336.29	-336,292.29	-62,956.00
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-484,770.94	-676,567.94	-191,797.00
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-49,586,668.27	-55,999,084.71	-6,412,416.44
	231,458,492.33	249,954,882.33	18,496,390.00

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES			
1270 ACTIVOS DIFERIDOS			
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES			
	0	0	0

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS
2111101001 SUELDOS POR PAGAR	-60,151.83		
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	-239,258.06		
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	-280,082.66		
2111501002 OTRAS PREST. SOC. Y	-175,136.91		
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-5,732.00		
2113201001 CONTRATISTAS PROY. D	-27,840.00		
2114300003 CTAS X PAGAR MUNICIPIOS	175.00		
2117101001 ISR NOMINA	-1,652,403.97		
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	-0.68		
2117101010 ISR RETENCION POR HONORARIOS	-113,792.75		
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	-2.39		
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-11,537.39		

2117202004 APORTACION TRABAJADOR IMSS	-347,001.37		
2117202005 AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT	-263,756.62		
2117301007 IVA POR PAGAR	-0.09		
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-156,827.00		
2117903001 PENSION ALIMENTICIA	100.00		
2117917001 "OTROS, UNIFORMES, A	-3,870.28		
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	-613,464.40		
2117918002 CAP 2% AL MILLAR	-14,067.66		
2117918003 RAPCE 5 AL MILLAR	-577.70		
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	-17,992.57		
2119905004 PARTIDAS EN CONCIL.BANCARIAS	-1,011.61		
2119905007 PROYECTO DE INTERNACIONALIZACION	-36,000.00		
ESF-12 TOTAL	- 4,020,232.94		

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP			
	0		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES			
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4151510253 SERVICIOS BASICOS DE CAFETERIA	-21,000.00		
4151510261 RENTA DE ESPACIOS DIVERSOS	-106,228.43		
4151 Produc. Derivados del Uso y Aprov.	-127,228.43		
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	-241,310.00		
4159510708 CUOTAS RECUPERACION CONGRESO	-9,944.00		
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIALES	-32,766.00		
4159510715 GESTORIA DE TITULACION	-774,195.55		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	-450.00		
4159510903 EXAMENES DE INGLES	-11,400.00		
4159 Otros Productos que Generan Ing.	-1,070,065.55		
4150 Productos de Tipo Corriente	-1,197,293.98		
4162610061 SANCIONES	-61,852.80		
4162610062 MULTAS E INFRACCIONES	-125,808.29		
4162 Multas	-187,661.09		

4163610012 MULTAS E INFRACCIONES	-17,170.00		
4163 Indemnizaciones	-17,170.00		
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	-433,171.58		
4169610164 POR CONCEPTO DE CERTIFICACIONES	-410,917.79		
4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES	-2,180,983.41		
4169 Otros Aprovechamientos	-3,025,072.78		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	-3,229,903.87		
INGRESOS DE GESTION	-4,427,197.85		
4212825202 FAM EDU SUP MATERIAL	-1,059,986.31		
4212 Aportaciones	-1,059,986.31		
4213831000 SERVICIOS PERSONALES	-24,971,852.92		
4213832000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,127,594.18		
4213833000 SERVICIOS GENERALES	-4,127,385.90		
4213 Convenios	-30,226,833.00		
4210 Participaciones y Aportaciones	-31,286,819.31		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-39,870,937.15		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-2,149,575.00		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-6,552,552.85		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-1,800,517.00		
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-50,373,582.00		
4222923000 MUNICIPAL SERVICIOS GENERALES	-250,000.00		
4222 Trans. al Resto del Sector Púb.	-250,000.00		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-50,623,582.00		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-81,910,401.31		
ERA-01 TOTAL	- 86,337,599.16		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-216,814.17		
4310 Ingresos Financieros	-216,814.17		
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-25,946.17		
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-25,946.17		
	- 242,760.34		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	27,967,957.73	30.52	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	15,723,957.85	17.16	
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	5,479,376.91	5.98	
5113133000 HORAS EXTRAORDINARIAS	238,862.06	0.26	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2,656,000.04	2.90	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,599,196.21	1.74	
5114143000 APORT. S. RETIRO.	1,589,122.35	1.73	
5115152000 INDEMNIZACIONES	228,727.20	0.25	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	7,024,796.88	7.66	
5115155000 APOYOS A LA CAPACITA	258,309.00	0.28	
5121211000 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	260,124.85	0.28	
5121212000 MATERIALES Y UTILES	5,394.36	0.01	
5121214000 MAT.,UTILES Y EQUIPO	123,562.05	0.13	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	847,269.30	0.92	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	261,528.11	0.29	
5121217000 MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	40,715.29	0.04	
5121218000 MAT. R. ID. B. Y P.	18,971.80	0.02	
5122221000 ALIMENTACION DE PERSONAS	364,996.15	0.40	
5122222000 PROD. A. ANIMAL.	1,754.99	0.00	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL S	13,541.74	0.01	
5123231000 PROD. ALIM. AGRO.	810.00	0.00	
5123233000 PROD. PAPEL, CAR.	365.40	0.00	
5123234000 COMBUST., LUBS.	3,345.00	0.00	
5123235000 P. QUIM. FARMA.	29,123.63	0.03	
5123236000 PROD. METAL. NO	962.70	0.00	
5123239000 OT. PROD. AMP	6,386.66	0.01	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	6,440.00	0.01	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	5,690.00	0.01	
5124243000 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	607.99	0.00	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1,284.50	0.00	

5124246000	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	1,325,806.21	1.45
5124247000	ARTICULOS METALICOS	73,302.94	0.08
5124248000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	46,222.13	0.05
5124249000	OTROS MATERIALES Y A	104,175.38	0.11
5125251000	SUSTANCIAS QUIMICAS	89,563.28	0.10
5125252000	FERTILIZANTES, PESTI	26,960.00	0.03
5125253000	MEDICINAS Y PRODUCTO	61,316.52	0.07
5125254000	MATERIALES, ACCESOR	5,258.69	0.01
5125255000	MAT., ACCESORIOS Y	190,179.20	0.21
5125256000	FIB. SINTET. HULE	13,246.95	0.01
5125259000	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	53,088.42	0.06
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRI	738,598.70	0.81
5127271000	VESTUARIOS Y UNIFORMES	18,605.48	0.02
5127272000	PRENDAS DE PROTECCION	9,863.26	0.01
5127273000	ARTICULOS DEPORTIVOS	48,826.44	0.05
5127274000	PRODUCTOS TEXTILES	3,248.00	0.00
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	162,774.38	0.18
5129292000	REFACCIONES, ACCESO	29,186.32	0.03
5129293000	REF. A. EQ. EDU Y R	17,025.43	0.02
5129294000	REFACCIONES Y ACCESO	540,101.54	0.59
5129295000	REF. MED. Y LAB.	49,408.17	0.05
5129296000	REF. EQ. TRANSP.	31,814.47	0.03
5129298000	REF. MAQ. Y O. EQ.	57,808.55	0.06
5129299000	REF. OT. BIE. MUEB.	5,252.50	0.01
5131311000	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	586,733.00	0.64
5131312000	GAS	11,543.35	0.01
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	418,574.13	0.46
5131314000	TELEFONIA TRADICIONAL	72,410.25	0.08
5131315000	TELEFONIA CELULAR	24,882.05	0.03
5131317000	SERV. ACCESO A INTE	549,144.33	0.60
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	19,295.87	0.02
5132322000	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	27,840.00	0.03
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQU	111,079.96	0.12
5132326000	ARRENDA. DE MAQ., O	25,462.00	0.03
5132327000	ARRE. ACT. INTANG	771,523.52	0.84
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	150,004.00	0.16
5133331000	SERVS. LEGALES, DE	76,354.16	0.08
5133332000	SERVS. DE DISENO, A	185,461.02	0.20
5133333000	SERVS. CONSULT. ADM	614,755.50	0.67
5133334000	CAPACITACION	838,412.19	0.91
5133335000	SERVICIOS DE INVESTI	23,499.99	0.03
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO.	300,558.56	0.33
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	766,700.08	0.84
5133339000	SERVICIOS PROFESIONA	7,422.85	0.01
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	441,997.61	0.48
5134344000	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD	469,755.87	0.51
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	277,749.21	0.30
5134349000	SERV. FIN., BANCA.	71,572.00	0.08
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	272,987.60	0.30
5135352000	INST., REPAR. MTTO.	9,852.00	0.01
5135353000	INST., REPAR. Y MTT	544,735.55	0.59
5135354000	INST., REPAR. Y MTT	4,151.00	0.00
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	252,594.91	0.28
5135357000	INST., REP. Y MTTO.	63,836.60	0.07
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	897,518.93	0.98
5135359000	SERVICIOS DE JARDINE	51,906.00	0.06
5136361100	DIFUSION POR RADIO,	351,413.99	0.38
5136361200	DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	214,886.22	0.23
5136363000	SERV. CREA. PREPR	174,274.44	0.19
5136366000	SERV. CRE INTERNET	34,800.00	0.04
5137371000	PASAJES AEREOS	106,607.93	0.12
5137372000	PASAJES TERRESTRES	181,044.89	0.20
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	427,011.12	0.47
5137376000	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	62,768.24	0.07
5137379000	OT. SER. TRASLADO	6,052.10	0.01
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	85,892.56	0.09
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	797,372.73	0.87
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	1,222,538.72	1.33
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	27,396.13	0.03

5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	428,852.38	0.47	
5139395000 PENAS, MULTAS	139.20	0.00	
5139396000 OT. GTOS. RESPONS.	3,722.00	0.00	
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	701,908.78	0.77	
5139399000 OTROS SERVICIOS GENERALES	24,758.00	0.03	
5242442000 BECAS O. AYUDA	2,960,284.18	3.23	
5515151100 DEP. MUEBLES DE OFIC	1,170,335.06	1.28	
5515151200 "DEP. MUEBLES, EXCEP	141,502.00	0.15	
5515151500 DEP. EQUIPO DE COMPU	1,610,447.29	1.76	
5515151900 DEP. OTROS MOBILIARI	220,218.00	0.24	
5515252100 DEP. EQUIPO Y APARAT	44,821.01	0.05	
5515252300 DEP. CÁMARAS FOTOGRÁ	9,840.00	0.01	
5515252900 DEP. OTROS MOBILIARI	765,174.00	0.83	
5515353100 DEP. EQUIPO MEDICO Y	53,156.19	0.06	
5515353200 DEP. INSTRUMENTAL ME	22,175.40	0.02	
5515454100 DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES	258,350.28	0.28	
5515454200 DEP. CARROCERIAS Y REMOLQUES	1,141.00	0.00	
5515454900 DEP. OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	30,673.00	0.03	
5515555100 DEP. EQUIPO DE DEFEN	1,259.00	0.00	
5515656200 DEP. MAQUINARIA Y EQ	1,609,064.16	1.76	
5515656400 DEP. SISTEMA DE AIRE	16,034.00	0.02	
5515656500 DEP. EQUIPOS DE COMU	174,579.00	0.19	
5515656600 DEP. EQUIPO DE GENER	28,894.05	0.03	
5515656700 DEP. HERRAMIENTAS Y	62,956.00	0.07	
5515656900 DEP. OTROS EQUIPOS	191,797.00	0.21	
5599000009 CONSUMO DE BIENES DONADOS	25,944.25	0.03	
ERA-03 TOTAL	91,651,212.10	85.26	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	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	-4,099,259.24	-3,567,212.00	
3111825205 FAM EDU SUPERIOR BIE		-10,949,999.99	-10,949,999.99	
3111825206 FAM EDU SUPERIOR OBRA PUBLICA	-25,507,877.83	-55,507,877.83	-30,000,000.00	
3111828005 FAFEF BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-4,709,685.00	-4,709,685.00		
3111835000 CONVENIO BIENES MUEB	-5,858,486.96	-6,963,954.96	-1,105,468.00	
3111836000 CONVENIO OBRA PUBLICA	-17,364,782.36	-32,659,157.45	-15,294,375.09	
3113825205 FAM EDU SUPERIOR BIE	-42,897,793.00	-42,897,793.00		
3113825206 FAM EDU SUPERIOR OBR	-119,690,372.61	-119,690,372.61		
3113835000 CONVENIO BIENES MUEB	-4,299,726.02	-4,299,726.02		
3113836000 CONVENIO OBRA PUBLICA EJER ANT	-1,336,854.35	-1,336,854.35		
3113914205 ESTATALES DE EJERCIC	-20,686,201.85	-20,686,201.85		
3113914206 ESTATALES DE EJERCIC	-35,498,000.00	-35,498,000.00		
3113915000 BIENES MUEBLES E INM	-1,883,287.00	-1,883,287.00		
3113916000 OBRA PUBLICA EJER ANTERIORES	-14,399,573.91	-14,399,573.91		
3114824206 APLICACION FEDERALES	11,739,962.79	11,739,962.79		
3120000002 DONACIONES DE BIENES	-6,143,321.24	-6,143,321.24		
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-288,417,881.58	-349,334,936.66	-60,917,055.08	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	1,996,983.21	5,070,852.60	3,073,869.39
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	20,788,247.49	59,914.44
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	20,803,189.58	22,425,110.12	1,621,920.54
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	40,862,317.78	42,233,730.38	1,371,412.60
3220000022 RESULTADO EJERC 2014		6,133,167.26	6,133,167.26
3220001000 CAPITALIZACION RECURSOS PROPIOS	-2,599,837.16	-2,599,837.16	
3220001001 CAPITALIZACION REMANENTES	-47,974,741.99	-47,974,741.99	
3220020001 FONDO DE CONTINGENCIAS	-2,869,097.82	-1,214,947.05	1,654,150.77
3220690201 APLICACION DE REMANENTE PROPIO	-8,421,334.94	-8,541,319.33	-119,984.39
3220690202 APLICACION DE REMANENTE FEDERAL	-41,989,132.37	-47,597,604.87	-5,608,472.50
3220690203 REMANENTE INSTERINSTITUCIONAL	-645,982.11	-645,982.11	
SUB TOTAL	31,196,197.96	36,308,306.68	5,112,108.72
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	33,193,181.17	41,379,159.28	8,185,978.11

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	2,375,206.83	4,287.48
1112101002 BANAMEX 7514946	41,340.99	41,340.99	
1112101003 BANAMEX 7515640	6,103,754.04	1,884,525.72	-4,219,228.32
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	983,094.60	10,831.38
1112101009 BANAMEX 7551280	7,072,825.22	6,108,804.32	-964,020.90
1112101011 EXTENSIONISMO RURAL 321773-2	304,749.75	2,378.12	-302,371.63
1112101012 BANAMEX FAD0EES 7209564	246,694.42		-246,694.42
1112101013 BANAMEX FAM 2012 6268	5,192,959.54	464,456.71	-4,728,502.83
1112101018 BANAMEX 3199026 EXT RURAL F.10120	308,027.74	523,829.13	215,801.39
1112107001 SANTANDER CONCE 953	3,132,073.20	6,319,852.70	3,187,779.50
1112107002 SERFIN65-50182547-2	7,152,882.46	4,677.76	-7,148,204.70
1112107003 SERFIN-92000586826	1,069.08	-364,271.11	-365,340.19
1112107004 SERFIN-65501972950	878,676.82	679,728.29	-198,948.53
1112107005 FIDEICOMISO PROMEP	315,353.45	315,141.18	-212.27
1112107006 SERFIN-65-50202481-3	2,223,161.73	2,342,175.79	119,014.06
1112107009 SERFIN 6550 2125 648	1,670.82	3,398.92	1,728.10
1112107011 SERFIN 6550 2177 316 KA08	33,963.94	13,360.23	-20,603.71
1112107018 SERFIN 2694825 INGRE	1,325,742.22	1,316,423.29	-9,318.93
1112107019 SERFIN 2648549 CONCYTEG	359,678.98	294,875.98	-64,803.00
1112107022 SERFIN 6550299366 FAM 2011	547,870.36	167,773.87	-380,096.49
1112107024 SERFIN 655032141359 PROMEP	1,041,136.53	943,230.50	-97,906.03
1112107027 SANTANDER CONCE 403		232.00	232.00
1112107028 SERFIN 18000020206 F	32,000.00		-32,000.00
1112107029 SERFIN 18000021704 P	2,969,636.94		-2,969,636.94
1112107030 SERFIN SANTANDER 180	7,009,986.31	480,776.54	-6,529,209.77
1112107031 SERFIN SANTANDER 180		160,594.98	160,594.98
1112107032 SERFIN SANTANDER 180		302,268.32	302,268.32
1112107033 SERFIN SANTANDER 180		2,354,273.57	2,354,273.57
1112107034 SERFIN SANTANDER 180		802,800.79	802,800.79
1112107035 SERFIN SANTANDER 180		31,015,384.39	31,015,384.39
1112107036 SERFIN SANTANDER 180		21,298.31	21,298.31
1112107037 SERFIN SANTANDER 180		396,585.70	396,585.70
1112107038 SANTANDER 1800003395		1,537,573.64	1,537,573.64
1112190001 ACTINVER 7201361 FA	1.56		-1.56
1112190002 ACTINVER 7233554 FA	1.17		-1.17
1112 Bancos/Tesoreria	50,075,502.61	61,928,854.83	11,853,352.22
EFE-01 TOTAL	50,075,502.61	61,928,854.83	11,853,352.22

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1236 Construcciones en Proceso en Bienes	8,627,613.00	
INMUEBLES	8,627,613.00	

1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	6,404,663.35	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R	841,923.01	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de L	1,910,042.59	
1244 Equipo de Transporte	2,879,089.28	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	4,245,475.21	
MUEBLES	16,281,193.44	
EFE-02 TOTAL	24,908,806.44	

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,605,204.97	6,438,360.69
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	6,526,563.12	6,412,416.44
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
5513	Depreciación de bienes inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de bienes muebles	6,526,563.12	6,412,416.44
5516	Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de activos intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	0.00
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
5590	Otros gastos	78,641.85	25,944.25
5591	Gastos de ejercicios anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros gastos varios	78,641.85	25,944.25
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00

5610	Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00

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 Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			153,199,925.30
2. Más ingresos contables no presupuestarios			25,946.17
Incremento por variación de inventarios		0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	
Disminución del exceso de provisiones		0	
Otros ingresos y beneficios varios		0	
Otros ingresos contables no presupuestarios		25,946.17	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			66,645,511.97
Productos de capital		0	
Aprovechamientos capital		0	
Ingresos derivados de financiamientos		0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		66,645,511.97	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			86,580,359.50

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)			
1. Total de egresos (presupuestarios)			110,121,657.85
2. Menos egresos presupuestarios no contables			24,908,806.44
Mobiliario y equipo de administración		6,404,663.35	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		841,923.01	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		1,910,042.59	
Vehículos y equipo de transporte		2,879,089.28	
Equipo de defensa y seguridad		0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		4,245,475.21	
Activos biológicos		0	
Bienes inmuebles		0	
Activos intangibles		0	
Obra pública en bienes propios		8,627,613.00	
Acciones y participaciones de capital		0	
Compra de títulos y valores		0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0	
Amortización de la deuda pública		0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables			
3. Más Gasto Contables No Presupuestales			6,438,360.69
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		6,412,416.44	
Provisiones		0	
Disminución de inventarios		0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	
Aumento por insuficiencia de provisiones		0	
Otros Gastos		25,944.25	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			91,651,212.10

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	NO APLICA		
	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

ING. JOSÉ DE JESÚS ROMO GUTIÉRREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO