

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GUANAJUATO
NOTAS DE DESGLOSE

II NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS CONVERSIONES 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 POR RECUPERAR	MONTO	2013	2012
1122 CUENTAS POR COBRAR CP	74,999.04	74,999.04	1,600,835.88
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	74,999.04	74,999.04	1,600,835.88

ESF-03 DEUDORES POR RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR				
1125 DEUDORES POR ANTIPOSIOS				
	0	0	0	0

* 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	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS					
	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	CRITERIO
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	14,000,000.00	14,000,000.00		
1233683001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	74,737,729.20	74,737,729.20		
1236981600 TRABAJOS DE ACABADOS	558,272.79	558,272.79		
1236200001 CONST PROCESO 2010	27,419,166.87	27,419,166.87		
1236200002 CONST PROCESO CIERRE	53,597,229.07	53,597,229.07		
1236262000 EDUCACION NO HABITACIONAL	21,111,653.23	21,111,653.23		
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	10,318,812.11	10,318,812.11		
1236762700 INSTALACIONES Y EQUI	2,903,995.82	2,903,995.82		
1236862800 CONSTRUCCIONES EN PR	2,880,415.30	2,880,415.30		
1236962900 Trabajos de acabados	1,736,173.15	1,736,173.15		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCES	212,539,422	212,539,422		
1241151100 MUEB. DE OFIC 2011	4,135,895.30	4,135,895.30		
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 COMP. 2011	9,437,843.87	9,330,889.75	-93,046.88	
1241351501 EQ. DE COMP. 2010	7,872,961.98	7,872,961.98		
1241351502 OTROS MOBIL. 2011	651,224.87	651,224.87		
1241351503 OTROS MOBIL. 2010	1,718,689.97	1,718,689.97		
1242152100 EQ. Y APARATOS 2011	1,239,592.34	1,239,592.34		
1242352300 CAMAR. FOTOS 2011	104,626.99	104,626.99		
1242452400 OTRO MOBIL. 2011	302,460.34	302,460.34		
1242452401 OTRO MOBIL. 2010	4,879,144.38	4,879,144.38		
1243153100 EQ. MEDICO 2011	2,369,645.56	2,369,645.56		
1243153101 EQ. MEDICO 2010	689,803.84	689,803.84		
1243253200 INSTRU. MEDICO 2011	151,505.62	151,505.62		
1244154100 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2011	3,749,655.28	3,749,655.28		
1244154101 AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	3,747,354.00	3,747,354.00		
1244254200 CARROSERIAS Y REMOLQUES 2011	5,478.26	5,478.26		
1244654900 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2011	279,586.09	279,586.09		
1244654901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	28,155.00	28,155.00		
1245055100 EQ. DE DEFENSA 2011	275,154.15	275,154.15		
1245055101 EQ. DE DEFENSA 2010	12,586.00	12,586.00		
1246156101 MAQ. Y EQUIPO 2010	98,091.14	98,091.14		
1246256200 MAQ. Y EQUIPO 2011	11,405,176.79	11,405,176.79		
1246256201 MAQ. Y EQUIPO 2010	24,190,985.83	24,190,985.83		
1246456400 SISTEMA DE AER. ACOND.	101,764.74	101,764.74		
1246556500 EQ. COMUNICA 2011	893,975.21	893,975.21		
1246556501 EQ. DE COMUNICA 2010	387,089.21	387,089.21		
1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	580,432.70	580,432.70		
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	648,842.04	648,842.04		
1246756700 HERRAM. Y MAQU 2011	311,222.46	311,222.46		
1246756701 HERRAM. Y MAQU 2010	296,199.83	296,199.83		
1246856800 OTROS EQUIPOS 2011	1,813,167.92	1,813,167.92		
1246856801 OTROS EQUIPOS 2010	164,763.02	164,763.02		
1240 BIENES MUEBLES	93,414,545	93,907,592	493,047	
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-6,755,536.20	-6,755,536.20		

1263151201	MUEBLES, EXCEPTO DE	450,433.58	450,433.58	
1263151501	EPO. DE COMPUTO Y DE	-11,734,702.85	-11,734,702.85	
1263151901	OTROS MOBILIARIOS Y	1,804,399.09	1,804,399.09	
1263252101	EQUIPOS Y APARATOS A	-109,919.34	-109,919.34	
1263252201	CAMARAS FOTOGRAFICAS	32,923.33	32,923.33	
1263252501	OTRO MOBILIARIO Y EP	3,727,001.43	3,727,001.43	
1263303101	EQUIPO MEDICO Y DE L	80,238.40	80,238.40	
1263352301	INSTRUMENTAL MEDICO	-47,841.62	-47,841.62	
1263454101	AUTOMOVILES Y CAMIONES 2010	-2,584,712.28	-2,584,712.28	
1263454201	CARROCERIAS Y REMOLQUES 2010	5,478.20	5,478.20	
1263454301	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-109,712.09	-109,712.09	
1263550101	EQUIPO DE DEFENSA Y	-6,818.00	-6,818.00	
1263656101	MAQUINARIA Y EQUIPO	-88,083.34	-88,083.34	
1263656201	MAQUINARIA Y EQUIPO	-21,554,229.68	-21,554,229.68	
1263656401	SISTEMAS DE APLICACI	-68,149.74	-68,149.74	
1263656501	EQUIPO DE COMUNICACI	-797,152.43	-797,152.43	
1263656601	EQUIPOS EN GENERAL	-712,805.74	-712,805.74	
1263656701	HEREDAMIENTAS Y MAQU	-336,927.82	-336,927.82	
1263656801	OTROS EQUIPOS 2010	-676,567.84	-676,567.84	
1260 DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		54,999,084.71	54,999,084.71	
		249,954,882.33	250,447,929.21	493,046.88

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

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERISTICAS
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2111101001	PRELIDOS POR PAGAR	40,183.61		
2111601003	OTRAL PREST. SOC. Y	112,033.18		
2112101003	PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	5,727.00		
2112101001	CONTRATOS, PROY. O	-2,450.00		
2114100003	OTAS Y PAGAR MUNICIPIOS	175.00		
2112101001	DE NOMINA	-1,513,507.23		
2112101002	DE ASIMILADOS A SALARIOS	0.68		
2112101001	DE RETENCION POR HONORARIOS	248,116.62		
2112102003	CEGLAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	2.39		
2112102004	CEGLAR HONORARIOS A PAGAR	83,199.44		
2112102004	APORTACION TRABAJADORES	-95,275.93		
2112102005	AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT	-486,510.59		
2112103007	IVA POR PAGAR	0.09		
2112903001	PENSION ALIMENTICIA	100.00		
2112121001	OTROS INFORMES A	8,870.24		
2112121007	FORNIST	-499.93		
2112181001	DIVD EN AL MILLAR	-613,264.40		
2112181002	CAP EN AL MILLAR	-16,607.68		
2112181003	PAPEE S AL MILLAR	577.70		
2112905001	ACREDITOS EN BIENES	-2,625.57		
2112905004	PARTIDAS EN CONDO. BANCARIAS	-1,011.61		
2112905007	PROYECTO DE INTERNACIONALIZACION	20,000.00		
		3,392,707.95		

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

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION CP			
	0		

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

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

III NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4221911000	SERVICIOS PERSONALES		-11,888,568.32
4221912000	MATERIALES Y SUMINISTROS		899,057.16
4221913000	SERVICIOS GENERALES		3,074,080.00
4221914000	AYUDAS Y SUBSIDIOS		-228,424.00
4221	Trans. Internas y Asig. al Secto		-16,018,070.48
4220	Transferencias, Asignaciones, Subv.		16,018,070.48
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		36,036,070.48

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4311	Int. Ganados de Val. Creditos, Bonos		
4310	Ingresos Financieros		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.22
4300	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.22

1112107009	SERFIN 6550 2125.648	3.398.92	3.398.92	-
1112407011	SERFIN 6550 2177 316.KA08	13.360.23	13.360.23	-
1112107018	SERFIN 20M425 ENGRE	1.316.423.29	1.316.423.29	-
1112107019	SERFIN 045450 CONECTE/EG	298.874.98	298.874.98	-
1112107022	SERFIN 6550299386 FAM 2011	167.773.87	167.773.87	-
1112107024	SERFIN 655030111930 PROCONEP	363.730.50	316.502.44	277.728.06
1112107027	SANTANDER CONCE 403	232.00	232.00	-
1112107030	SERFIN SANTANDER 180	480.776.54	480.776.54	-
1112107031	SERFIN SANTANDER 180	160.468.98	160.468.98	37.481.16
1112107032	SERFIN SANTANDER 180	302.268.32	299.417.28	2.851.04
1112107033	SERFIN SANTANDER 180	2.264.273.57	1.664.272.57	600.000.00
1112107034	SERFIN SANTANDER 180	802.800.79	802.800.79	-
1112107035	SERFIN SANTANDER 180	31.016.368.30	31.016.368.30	-
1112107036	SERFIN SANTANDER 180	21.298.31	21.298.31	-
1112107037	SERFIN SANTANDER 180	396.585.70	360.784.14	35.791.56
1112107038	SANTANDER 180XXXX395	1.831.474.64	946.233.62	991.330.99
1112 Bancos/Tesorería		61.928.854.83	79.191.773.93	17.262.919.10
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES		61,928,854.83	79,191,773.93	17,262,919.10

EFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	%SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1236 Construcciones en Proceso en Bienes		
1238 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCE		
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	493,046.88	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y R		
1243 Equipo e Instrumental Médico y de L		
1245 Maquinaria, Otros Equipos y Herram		
1246 BIENES MUEBLES	493,046.88	
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	493,046.88	

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ 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 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		36,058,070.48
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.22
Incremento por variación de inventarios	SXXX	
Diminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	SXXX	
Diminución del exceso de provisiones	SXXX	
Otros ingresos y beneficios varios	SXXX	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.22	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		20,000.00
Productos de capital	SXXX	
Aprovechamientos de capital	SXXX	
Ingresos derivados de financiamientos	SXXX	
Otros ingresos presupuestarios no contables	20,000.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		36,038,070.26

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		16,197,289.65
2. Menos egresos presupuestarios no contables		493,046.88
Mobiliario y equipo de administración	493,046.88	
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	SXXX	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	SXXX	
Vehículos y equipo de transporte	SXXX	
Equipo de defensa y seguridad	SXXX	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	SXXX	
Activos biológicos	SXXX	
Bienes inmuebles	SXXX	
Activos intangibles	SXXX	
Otra pública en bienes propios	SXXX	
Acciones y participaciones de capital	SXXX	
Compra de filiales y valores	SXXX	
Inversiones en fiducias, mandatos y otros análogos	SXXX	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	SXXX	
Administración de la deuda pública	SXXX	
Aduanos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	SXXX	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables		-
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	SXXX	
Provisiones	SXXX	
Diminución de inventarios	SXXX	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	SXXX	
Aumento por insuficiencia de provisiones	SXXX	
Otros gastos	SXXX	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	SXXX	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)		15,704,222.77

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

MTR. HUGO GARCÍA VARGAS
RECTOR

ING. JOSÉ DE JESÚS ROMO GUTIÉRREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO