

RECTORÍA

Tapachula, Chiapas., 01 de Junio de 2016
Oficio No. UPTAP/REC/0557/2016

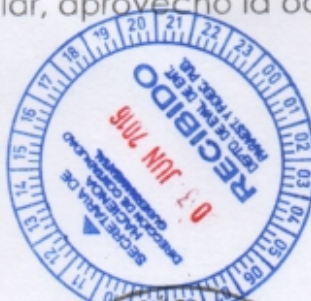
ACUSE

C.P. Roberto Couliño Espinosa
Director de Contabilidad Gubernamental
Presente



De conformidad con la normatividad contable y financiera de Entidades Paraestatales 2016, adjunto al presente me permito enviar en medio magnético (CD) la información **Financiera** correspondiente a la **Cuenta Pública del 1er. Trimestre 2016.**

Sin otro asunto en particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.



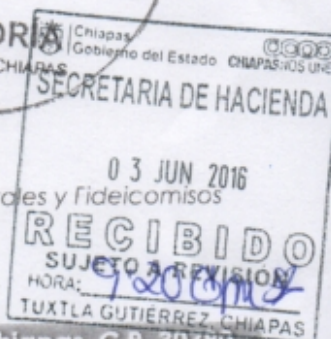
Atentamente

"Innovación y tecnología al servicio de la sociedad"

Gonzalo Vázquez Natarén
Rector



- Lic. Humberto Pedrero Moreno.- Secretaría de Hacienda. Para su conocimiento.
- C.P. Miguel Agustín López Camacho.- Secretario de la Función Pública. Mismo fin
- Dr. Daniel Sandoval Jafif.- Subsecretario de Egresos. Mismo fin
- C.P. Romeo Cruz Matambú.- Departamento de Evaluación de Entidades Paraestatales y Fideicomisos Públicos. Mismo fin.
- Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar.- Secretaria Administrativa. Mismo fin
- Archivo/Minutario.



Avenida Las Palmas Manzana 36. Sin Numero. Los Laureles. Tapachula, Chiapas. C.P. 30780



SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2016

Página 1 de 1
Fecha: 16/05/2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	827,720.88	610,198.15	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,777,746.03	379,135.28
Efectivo	6,000.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	857,307.71	
Bancos/Dependencias y Otros	403,209.90	241,151.74			
Fondos con Afección Específica	280,359.98	230,895.41			
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	138,151.00	138,151.00			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	919,845.81	1,657,631.15	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	89,459.70	224,264.14
Inversiones Financieras de Corto Plazo	508,099.23	1,552,302.26	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	630,978.62	154,871.14
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,931.28		Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	408,815.30	103,626.87	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,702.02	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Almacenes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES		
				1,777,746.03	379,135.28
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,746,566.69	2,267,829.30	PASIVO NO CIRCULANTE		
ACTIVO NO CIRCULANTE			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50	962.50	Deuda Pública a Largo Plazo		
Deudores Diversos a Largo Plazo	962.50	962.50	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Bienes Muebles	2,873,794.63	2,866,984.61	Provisiones a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,048,225.06	1,048,225.06	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,825,569.57	1,818,759.55	TOTAL DE PASIVO	1,777,746.03	379,135.28
Activos Intangibles			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,225,581.88)	(1,225,581.88)	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(1,225,581.88)	(1,225,581.88)	Aportaciones		
Activos Diferidos	2,735,704.98		Donaciones de Capital		
Otros Activos Diferidos	2,735,704.98		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Otros Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	803,939.60	1,844,591.42
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	803,939.60	1,844,591.42
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	4,384,880.23	1,642,365.23	Resultados de Ejercicios Anteriores	3,549,761.29	1,686,467.83
TOTAL DE ACTIVOS	6,131,446.92	3,910,194.53	Resultados de Ejercicios Anteriores	3,549,761.29	1,686,467.83
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	4,353,700.89	3,531,059.25
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,131,446.92	3,910,194.53

Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

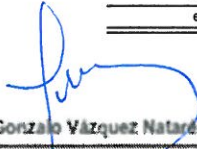
Lic. Betsy Arce Merchán Salazar
Secretaría Administrativa


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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2016

Página 1 de 1
Fecha: 16/05/2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	827,720.88	610,198.15	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,777,746.03	379,135.28
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	918,845.81	1,657,631.15	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,746,566.69	2,267,829.30	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES		
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50	962.50	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	2,873,794.63	2,866,984.61	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,225,581.88)	(1,225,581.88)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	2,735,704.98		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			TOTAL DE PASIVO	1,777,746.03	379,135.28
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	4,384,880.23	1,642,365.23	Aportaciones		
TOTAL DE ACTIVOS	6,131,446.92	3,910,194.53	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	803,939.60	1,844,591.42
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,549,761.29	1,686,467.83
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	4,353,700.89	3,531,059.25
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,131,446.92	3,910,194.53


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector


Lic. Betsy Asabel Merchant Salazar
Secretaría Administrativa

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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE ACTIVIDADES POR RUBROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1
Fecha: 31/05/2016

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros		13,432.76
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	3,752,931.12	24,519,293.45
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,752,931.12	24,532,726.21
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,064,046.76	14,157,108.00
Transferencias al Resto del Sector Público	2,064,046.76	14,157,108.00
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		596,767.90
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	884,944.76	7,934,258.89
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,948,991.52	22,688,134.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	803,939.60	1,844,591.42

Dr. Gonzalo Vázquez Nájera
Rector

Lic. Betsy Isabel Merchant Salazar
Secretaria Administrativa

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1
16/05/2016

Fecha:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		1,686,467.83	1,844,591.42		3,531,059.25
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,844,591.42		1,844,591.42
Resultados del Ejercicios Anteriores		1,686,467.83			1,686,467.83
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015		1,686,467.83	1,844,591.42		3,531,059.25
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		1,863,293.46	(1,040,651.82)		822,641.64
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			803,939.60		803,939.60
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,863,293.46	(1,844,591.42)		18,702.04
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016		3,549,761.29	803,939.60		4,353,700.89


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén

Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

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

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1

Fecha: 16/05/2016

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes		217,522.73
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	738,785.34	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		6,810.02
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		2,735,704.98
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,398,610.75	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,040,651.82
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,863,293.46	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Dr. Gonzalo Yáñez Natarén

Rector

Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaría Administrativa

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

Fecha: 19/05/2016

CONCEPTO	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,752,931.12	
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	3,752,931.12	
Aplicación	2,948,991.52	
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,064,046.76	
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	884,944.76	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	803,939.60	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,064,607.09	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	1,064,607.09	
Aplicación	3,030,932.67	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	6,810.02	
Otras Aplicaciones de Inversión	3,024,122.65	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(1,966,325.58)	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,398,610.75	
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	1,398,610.75	
Aplicación	(1,398,610.75)	
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	(1,398,610.75)	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,797,221.50	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,634,835.52	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	610,198.15	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	827,720.88	

Dr. Gonzalo Vázquez Nalaren
Rector

Lic. Betsy Isabel Merchant Salazar
Secretaria Administrativa

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA

SISTEMA CONTABLE 2016

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

Fecha:

Página 1 de 1

01/06/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	3,910,194.53	23,101,269.98	20,880,017.59	8,582,610.68	2,221,252.39
ACTIVO CIRCULANTE	2,267,829.30	19,157,203.71	19,678,466.32	1,746,566.69	(521,262.61)
Efectivo y Equivalentes	610,198.15	15,824,954.94	15,607,432.21	827,720.88	217,522.73
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,657,631.15	3,332,248.77	4,071,034.11	918,845.81	(738,785.34)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,642,365.23	3,944,066.27	1,201,551.27	6,836,043.99	2,742,515.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50			962.50	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	2,866,984.61	6,810.02		2,873,794.63	6,810.02
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,225,581.88)			1,225,581.88	
Activos Diferidos		3,937,256.25	1,201,551.27	2,735,704.98	2,735,704.98
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


Dr. Gonzalo Vázquez Najaren

Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

SISTEMA CONTABLE 2016
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1
16/05/2016

Fecha:

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén

Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que la **Universidad Politécnica de Tapachula** al 31 de Marzo del 2016, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la **Universidad Politécnica de Tapachula**, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la **Universidad Politécnica de Tapachula**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Marzo del 2016, asciende a \$ 827,720.88 el cual representa el 47.39 por ciento del total del activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; y por los depósitos otorgados en garantía a los Proveedores: Comisión Federal de Electricidad \$2,611.00, Pablo Danilo Avendaño Cossio \$ 108,540.00 (Arrendamiento de Edificio), Roberto Ocampo Díaz \$14,000.00(Arrendamiento de Edificio), Edward Díaz Athié \$13,000.00 (Arrendamiento de Edificio).

TIPO	MONTO
Efectivo	\$ 6,000.00
Bancos/Dependencias y Otros	403,209.90
Fondos con Afectación Específica	280,359.98
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	138,151.00
Total	\$ 827,720.88

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Subsidios para Organismos Descentralizados Estatales Ramo 11-U006	\$ 49,464.57
Fondo General de Participaciones	191,167.41
Otros Subsidios	3.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	39,725.00
Total	\$ 280,359.98

[Handwritten signature]



Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$ 918,845.81, el cual representa el 52.61 por ciento del total del activo circulante, que corresponde a inversiones financieras de corto plazo efectuadas (compra y venta de Fondos de Inversión), gastos pendientes de comprobar por viáticos y el importe de \$1,931.28 corresponde al subsidio de empleo pagado pendiente de acreditar.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Inversiones Financieras de Corto Plazo	≤ 365	\$ 508,099.23
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	1,931.28
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	≤ 365	408,815.30
	Total	\$ 918,845.81

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Inversiones Financieras a Corto Plazo		
Inversiones a Corto Plazo de 3 a 12 meses	≤ 365	\$ 508,099.23
	Total	\$ 508,099.23

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Por Gastos a Comprobar	≤ 365	\$ 307,793.40
Por Servicios	≤ 365	101,021.90
	Total	\$ 408,815.30

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		
Subsidio al Empleo	≤ 365	\$ 1,931.28
	Total	\$ 1,931.28



Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Este rubro del activo cuenta con un importe de \$ 962.50, el cual representa el 0.02 por ciento del total del activo no circulante, y corresponde a gastos pendientes de comprobar del ejercicio 2012, dicho importe se encuentra en proceso de reclasificación, de acuerdo a la normatividad para estimación de cuentas incobrables se espera se cumpla con las características de incobrabilidad y su respectiva aprobación por la autoridad correspondiente.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Deudores Diversos a Largo Plazo		\$ 962.50
	Total	\$ 962.50

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la **Universidad Politécnica de Tapachula**, que fueron adquiridos con recursos propios como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 31 de marzo del 2016, este rubro asciende a \$ 2, 873,794.63, que representa el 65.54 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,048,225.06
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,825,569.57
Total	\$ 2,873,794.63

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Este rubro asciende a \$ 1,225,581.88 el cual disminuye en un 27.95 por ciento el activo no circulante, representa la depreciación acumulada de los ejercicios 2014 y 2015, se integra de la siguiente manera \$ 669,261.15 corresponde a la Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración, \$ 556,320.73 corresponde a la Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo; el cálculo de depreciación se realiza utilizando el método de línea recta según lo establece la Normatividad Contable.

TIPO	MONTO
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ (1,225,581.88)
Total	\$ (1,225,581.88)



Tipo	Monto del Bien	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Tasa Aplicada
Mobiliario y equipo de Administración	\$ 1,048,225.06		\$ 669,261.15	10%, 20%, 33.3%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 1,818,759.55		\$ 556,320.73	10%, 20%, 33.3%

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la **Universidad Politécnica de Tapachula**, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de Marzo del 2016, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de marzo del 2016, este rubro asciende a \$ 1, 777,746.03, el cual representa el 100.00 por ciento del total del pasivo.

Se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: I.S.S.S., retención del 10% I.S.R. por Arrendamiento, y retenciones a terceros, los cuales se encuentran pendientes de enterar.

Así también por sueldos pendientes de pago y expedición de cheques de pensión alimenticia que no fueron cobrados en el mes de febrero, y por viáticos comprobados en demasía.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 857,307.71
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	89,459.70
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	830,978.62
	Total	\$ 1,777,746.03



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por **Universidad Politécnica de Tapachula**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro al 31 de Marzo del 2016, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso. De esta forma el resultado durante este período refleja un ahorro por \$ 803,939.60

Ingresos de Gestión

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda y la Secretaría de Educación Pública realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades encomendadas; así también, por los ingresos que se obtienen por rendimientos del fondo de inversión y por los servicios que presta la universidad tales como: Inscripciones, Reinscripciones, Expedición de: Credenciales, Cárdex, Constancia de Estudios, Recursamientos, Certificado de Estudios, entre otros.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Ingresos	Acreeedora	\$ 2,807,439.36
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreeedora	945,491.76
	Total	\$ 3,752,931.12

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 4000 Transferencias Internas y Asignaciones al sector Público, destinados para los gastos de operación.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 2,064,046.76
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Otros Gastos Varios	884,944.76
	Total
	\$ 2,948,991.52

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, de la **Universidad Politécnica de Tapachula**, el importe de \$ 2, 948,991.52, corresponde al rubro de Servicios Generales y Materiales y suministros.



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Marzo del 2016		
Ingresos Presupuestarios		2,807,439.36
Más Ingresos Contables no Presupuestarios		945,491.76
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Otros Ingresos Financieros		
Otros ingresos y beneficios varios	945,491.76	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables		3,752,931.12



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Marzo del 2016		
Total Egresos (Presupuestarios)		2,064,046.76

Menos Egresos Presupuestarios no Contables		0
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipo y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
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		

Más Gastos Contables no Presupuestales		884,944.76
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	884,944.76	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Total de Gasto Contable

2,948,991.52

Handwritten signature in blue ink.



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de la **Universidad Politécnica de Tapachula**. Al 31 de Marzo del ejercicio fiscal 2016, se obtuvo un saldo de \$ 4, 353,700.89.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$ 803,939.60.

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio	\$ 803,939.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,549,761.29
Total	\$ 4,353,700.89

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al período que se informa asciende a \$ 803,939.60 y lo re presenta la cuenta de deudores diversos pendientes de afectar, los bienes muebles, así como la cuenta de Fondos de Inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 803,939.60
Resultados del Ejercicio	Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; así como, aquellos movimientos por conceptos de reintegros del ejercicio anterior, tales como: cheques en tránsito e importes no identificados que fueron reclasificados en el presente ejercicio.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Reintegros	\$ 3,549,761.29
Resultados de Ejercicios Anteriores		



NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes

CUENTAS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
Efectivo	\$ 6,000.00	
Bancos/Dependencias y Otros	403,209.90	\$ 241,151.74
Fondos con Afectación Específica	280,359.98	230,895.41
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	138,151.00	138,151.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 827,720.88	\$ 610,198.15

2.- A continuación se detalla las adquisiciones de bienes al 31 de Marzo del 2016, los cuales se adquirieron con recursos propios.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 6,810.02
Total	\$ 6,810.02

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CUENTAS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 1,688,884.36	\$ 10,375,618.21
Depreciación de Bienes Muebles		596,767.90
Otros Gastos Varios	884,944.76	7,934,258.89
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	\$ 803,939.60	\$ 1,844,591.42

Handwritten signature



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyen en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

La Universidad Politécnica de Tapachula, nace como una institución educativa enfocada al desarrollo de estudios tecnológicos y de alta calidad en la región del Soconusco en el Estado de Chiapas.

MISIÓN

Formar profesionales con un alto nivel de conocimientos, que se distingan por el fortalecimiento de sus valores, comprometidos con el desarrollo sustentable y bienestar de todo México y en especial del Estado de Chiapas.

VISIÓN

Ser una Institución de Educación Superior líder en Mesoamérica, teniendo una vinculación con todos los sectores productivos y de investigación científica-tecnológica para el desarrollo a nivel nacional e internacional a través de la enseñanza de calidad basada en un modelo de competencias con programas académicos acreditados y procesos administrativos certificados con normas de calidad.

Valores:

- Responsabilidad: Cumplimos con el deber que se nos asigna y permanecemos leales a los principios y políticas institucionales.
- Respeto: Actuamos en forma congruente, responsable y ética en las relaciones interpersonales.
- Compromiso: Actuamos acorde a nuestros valores y principios, en pro del logro de nuestros objetivos.
- Confianza: Procuramos la calidad y sinceridad en el trato entre todos los que laboramos en esta institución
- Equidad: Trabajamos por un trato justo e imparcial con todos.

2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera de la **Universidad Politécnica de Tapachula**, fue aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.



3.- Autorización e Historia

a) Fecha de Creación

La **Universidad Politécnica de Tapachula**; fue creada mediante Decreto Número 408, publicado en el Periódico Oficial del Estado Número 263 de fecha 5 de noviembre del 2010, como un organismo descentralizado de la administración Pública del Estado de Chiapas, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en la Ciudad de Tapachula, Chiapas; de conformidad con lo establecido por el artículo 29 de la Constitución Política del Estado de Chiapas.

b) Principales Cambios en su Estructura

La estructura está basada en Decreto de creación No. 408, publicado en el Periódico Oficial del Estado número 263 de fecha 5 de noviembre de 2010, y en los últimos años no ha habido cambios importantes.

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

Educación superior en materia tecnológica.

b) Principal Actividad

- Impartir educación superior en los niveles de licenciatura, especialización, maestría, doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia, diseñados con base en competencias, para preparar profesionales con una sólida información científica, tecnológica y en valores, conscientes del contexto nacional e internacional, en lo económico, político, social, del medio ambiente y cultural.
- Llevar a cabo investigaciones y desarrollos tecnológicos, pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del estado y de la nación, que faciliten la información integral de sus alumnos y egresados.
- Difundir el conocimiento y la cultura, así como la divulgación tecnológica a través de la extensión, vinculación y gestión universitaria, a sus alumnos, egresados y población en general.
- Prestar servicios tecnológicos y de asesoría, que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones de la región y del Estado, principalmente.
- Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y fomento de la cultura tecnológica en la región y en el Estado.

c) Ejercicio Fiscal

2016

d) Régimen Jurídico

Universidad Politécnica de Tapachula; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.



- Informativa anual del subsidio para el empleo a más tardar el 15 de febrero de cada año.
- Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios.
- Declaración informativa mensual de proveedores.
- Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.
- Entero mensual de retenciones de ISR por ingresos asimilados a salarios.

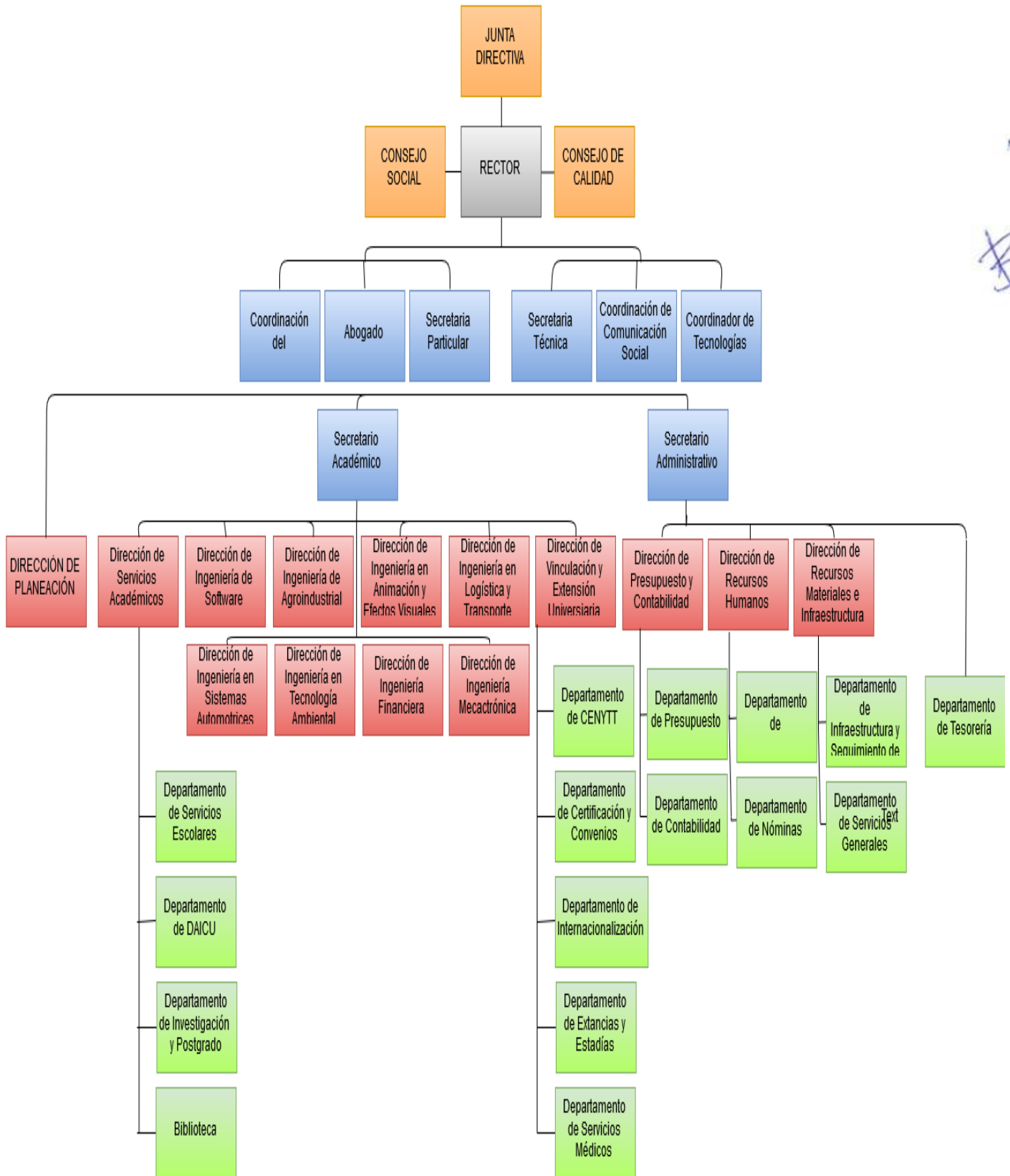
e) Consideraciones Fiscales del Ente

Universidad Politécnica de Tapachula, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 79 y 86 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios



f) Estructura Organizacional Básica



Handwritten signature or initials in blue ink.



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente a la Universidad Politécnica de Tapachula, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la **Universidad Politécnica de Tapachula**, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)



6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del período; y al cierre del período que se informa, presenta una variación positiva de \$ 2, 221,252.39 el cual es mayor en comparación al ejercicio 2015.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERÍODO	ABONOS DEL PERÍODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERÍODO
ACTIVO	3,910,194.53	23,101,269.98	20,880,017.59	8,582,610.68	2,221,252.39
Activo Circulante	2,267,829.30	19,157,203.71	19,878,466.32	1,746,566.69	(521,262.61)
Efectivo y Equivalentes	610,198.15	15,824,954.94	15,607,432.21	827,720.88	217,522.73
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,657,631.15	3,332,248.77	4,071,034.11	918,845.81	(738,785.34)
Activo No Circulante	1,642,365.23	3,944,066.27	1,201,551.27	6,836,043.99	2,742,515.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50			962.50	
Bienes Muebles	2,866,984.61	6,810.02		2,873,794.63	6,810.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,225,581.88)			1,225,581.88	

La variación que representa el rubro de Efectivo y Equivalentes se debe al Fondo de caja chica del ejercicio 2016; la cuenta de Bancos/Dependencias y Otros, tenía un saldo inicial y por los depósitos realizados así como los pagos varios que efectúa la Universidad para su buen funcionamiento; la cuenta de Fondos con Afectación Especifica quedó con depósitos pendientes del presupuesto del ejercicio.

La variación que representa el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, lo integra principalmente la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo por los Títulos de Crédito, también la cuenta de Deudores Diversos que están pendientes de comprobación y el Subsidio para el empleo entregado pendiente de acreditar.

La variación que representa el rubro de Activo no Circulante lo integran las cuentas de Bienes Muebles y la cuenta de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes, que es la adquisición de Bienes y la depreciación de ejercicios anteriores.



9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas



“No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas”

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

SISTEMA CONTABLE 2016
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO
Cuenta Pública al 31 de marzo de 2016

Página 1 de 5

Hora: 06:03:27p. m.

Fecha: 31/05/2016

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,048,225.06
1241 111A0111 0002	1 credenza metalica con puerta de cristal	2,662.91
1241 111A0111 0003	1 Librero metalico vertical con puerta	3,042.21
1241 111A0111 0004	1 Librero metalico vertical con puerta	3,042.22
1241 111A0111 0005	1 Escritorio	3,671.63
1241 111A0111 0006	1 Escritorio ejecutivo	3,224.80
1241 111A0111 0007	1 Mesa para junta	7,499.99
1241 111A0111 0010	Sillon para director	2,556.64
1241 111A0111 0013	Archivero de 4 gavetas	3,837.09
1241 111A0111 0015	Estante tipo esqueleto	3,026.10
1241 111A0111 0016	Modulo de recepcion	7,888.00
1241 111A0111 0017	Archivero movil de 2 gavetas	2,146.00
1241 111A0111 0018	Escritorio ejecutivo	3,224.80
1241 111A0111 0019	Escritorio secretarial	2,584.99
1241 111A0111 0020	Escritorio Secretarial	2,584.99
1241 111A0111 0021	Escritorio Secretarial	2,584.99
1241 111A0111 0022	Escritorio secretarial	2,584.99
1241 111A0111 0023	Escritorio Secretarial	2,584.99
1241 111A0111 0024	Archivero de 4 gavetas	3,837.08
1241 111A0111 0025	Archivero de 4 gavetas	3,837.08
1241 111A0111 0026	Archivero de 4 gavetas	3,837.08
1241 111A0111 0027	Gabinete Universal	3,510.16
1241 111A0111 0028	Gabinete Universal	3,510.16
1241 111A0111 0029	Estante tipo esqueleto metalico	3,026.09
1241 111A0111 0030	Estante tipo esqueleto metalico	3,026.09
1241 111A0111 0031	Estante tipo esqueleto metalico	3,026.09
1241 111A0111 0032	Estante tipo esqueleto metalico	3,026.09
1241 111A0111 0033	Archivero movil de 2 gavetas	2,146.00
1241 111A0111 0034	Archivero movil de 2 gavetas	2,146.00
1241 111A0111 0035	Archivero movil de 2 gavetas	2,146.00
1241 111A0111 0036	Archivero movil de 2 gavetas	2,146.00
1241 12000112 0001	Proyector Benq ms 502 9 hj comprado con ch 67 agosto 2012 factura A2	6,264.00
1241 12000112 0010	Escritorio prof para maestro	2,627.98
1241 12000112 0011	Escritorio Prof para maestro	2,627.98
1241 12000112 0012	Escritorio Prof para maestro	2,627.98
1241 12000112 0013	Escritorio Prof para maestro	2,627.98
1241 12000112 0014	Escritorio Prof para maestro	2,627.98
1241 12000112 0015	Gabinete universal	4,778.05
1241 12000112 0016	Gabinete universal	4,778.05
1241 12000112 0017	Gabinete universal	4,778.05
1241 12000112 0018	Gabinete universal	4,778.05

SISTEMA CONTABLE 2016
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 31 de marzo de 2016

Página 2 de 5

Hora: 06:03:27p. m.

Fecha: 31/05/2016

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
1241 12000112 0019	Gabinete universal	4,778.05
1241 12000112 0020	Escritorio para computadora tipo multimedia	2,784.00
1241 12000112 0021	Escritorio para computadora tipo multimedia	2,784.00
1241 12000112 0022	Escritorio para computadora tipo multimedia	2,784.00
1241 12000112 0023	Escritorio para computadora tipo multimedia	2,784.00
1241 12000112 0024	Escritorio para computadora tipo multimedia	2,784.00
1241 14000113 0003	1 minisplit lg de 24000 BTU	9,599.01
1241 14000113 0004	Microondas Everestar	3,073.99
1241 14000113 0005	Minisplit lg de 18000 BTU	7,799.00
1241 14000113 0006	Minisplit lg de 18000 BTU	7,799.00
1241 14000114 0002	1 Mesa de centro curvi square mod. cf-1106 para el area de rectoria	3,448.00
1241 14000114 0003	Aire acondicionado 18000 btu/hr marca lg	7,500.00
1241 14000114 0005	Aire acondicionado lg 11 btu 220 v mini split mod. sx122cd	4,699.00
1241 14000114 0006	Reloj checador time office	5,999.00
1241 14000114 0007	Multifuncional Epson L210	2,999.01
1241 311A0111 0001	1 Computadora marca dell vostro segun factura no. T-88	13,920.00
1241 311A0111 0003	1 Computadora portatil dell vostro segun factura No. T-94	15,200.00
1241 311A0112 0002	Computadora portatil hp 630	14,500.00
1241 311A0112 0004	Radios f-881	4,543.37
1241 311A0112 0005	1 computadora Dell 14-b96	9,331.16
1241 311A0112 0006	Computadora DELL corei3	14,285.71
1241 311A0112 0007	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0008	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0009	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0010	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0011	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0012	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0013	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0014	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0015	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0016	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0017	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0018	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0019	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0020	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0021	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0022	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0023	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0024	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0025	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0026	Computadora DELL Corei3	14,285.71
1241 311A0112 0027	Impresora hp B015B-0901-01	3,332.50

SISTEMA CONTABLE 2016
RELACION DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO
Cuenta Pública al 31 de marzo de 2016

Página 3 de 5

Hora: 06:03:27p. m.

Fecha: 31/05/2016

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
1241 311A0112 0028	Impresora brother V63330F3	3,332.50
1241 34000114 0003	CAMARA PRO HXR-MC20, MEMORIA SDHC 32 GB Y TRIPIER PORTATIL	36,288.00
1241 34000114 0004	EQUIPO DE CONMUTADOR TELEFONICO PANASONIC 8 EXT 3 LINEAS	10,672.00
1241 34000114 0005	EQUIPO DE RED ROUTER, PUNTO DE ACCESO Y SWITCH	8,378.68
1241 34000115 0002	Servidor power edge r720 tipo rack mca. DELL	87,436.53
1241 34000115 0003	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0004	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0005	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0006	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0007	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0008	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0009	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0010	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0011	Computadora portatil inspiron seria 7000 mca DELL	18,698.83
1241 34000115 0012	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0013	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0014	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0015	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0016	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0017	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0018	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0019	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0020	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.40
1241 34000115 0021	Computadora de escritorio inspiron small desktop 3646 celeron mca DELL F-257	9,427.41
1241 34000115 0022	Rocket M5Ti Rocket M5 5ghz mimo 802.11 A/N 500 mw 1 pto. eth, 1pto geth PoE802.3af, GPS (UBRC1 EI58)	3,364.00
1241 34000115 0023	34dbi de ganancia 648mm de diametro RD5G30, antena airmax parabólica para 5ghz con 30dbi de ganancia 648mm de diametro	5,568.00
1241 34000115 0024	Cable categ 6 con refuerzo para exteriores	4,872.00
1241 34000115 0025	Torre de 15mts incluye base, copete, retenida y soportes	26,680.00
1241 34000115 0026	Pararrayos de proteccion dipolo	3,712.00
1241 34000115 0027	Adaptador de 4 puertos FXO Y 4 puertos FXS	6,844.00
1241 34000115 0028	Dahua dvr5116he-dvr 16 canales full 960h/ 4 audio/hdmi/vga	3,852.36
1241 34000115 0029	LAPTOP HP ENVY 14 CONACYT	12,749.15
1241 34000115 0030	1- Tablet marca samsung	2,988.00
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,825,569.57
1242 14000114 0003	Video proyector Epson power w11 para CELE	7,627.78
1242 14000114 0004	Video proyector Epson power w11 para CELE	7,627.78
1242 94000114 0003	Aire acondicionado LG mini split de 24000 BTU	9,310.00
1242 94000114 0004	Aire acondicionado LG mini split de 24000 BTU	9,310.00
1242 94000114 0005	Aire acondicionado LG mini split de 24000 BTU	9,310.00
1242 94000115 0002	Refrigerador mabe 11 pies 2 pts silver (laboratorio agroindustrial)	5,185.80
1242 94000115 0003	Compresor Zmartech 18 BTUS mini split	2,949.50



SISTEMA CONTABLE 2016
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 31 de marzo de 2016

Página 4 de 5

Hora: 06:03:27p. m.

Fecha: 31/05/2016

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
1242 94000115 0004	Aire acondicionado Zmartech 18 BTUS Mini split	2,949.50
1242 94000115 0005	Podadora mod. 21 P50L20 21'	5,317.29
1242 94000115 0006	2-Aires acondicionados	29,950.00
1242 94000116 0002	Compresor ZMARTECH 18 BTUS MINI SPLIT modelo AC182ZTC	3,405.01
1242 94000116 0003	Aire acondicionado ZMARTECH 18 BTUS MINI SPLIT Modelo AC182ZTD	3,405.01
1242 95000114 0001	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm PROMEP	7,383.60
1242 95000114 0002	Impresora multifuncional laserjet hp m1132 18ppm PROMEP	2,616.40
1242 95000114 0003	Laptop DELL PROMEP	20,000.00
1242 95000114 0004	Laptop DELL PROMEP	20,000.00
1242 95000114 0005	Laptop DELL PROMEP	20,000.00
1242 95000114 0006	Centro de trabajo con vidrio templado PROMEP	3,712.07
1242 95000114 0007	Centro de trabajo con vidrio templado PROMEP	3,712.07
1242 95000114 0008	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0009	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0010	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0011	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0012	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0013	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0014	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0015	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0016	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0017	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0018	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0019	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0020	Proyector mod d554 VIVITEC tecnologia dlp tm FADOEES	7,383.60
1242 95000114 0021	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0022	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0023	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0024	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0025	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0026	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0027	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0028	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0029	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0030	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0031	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0032	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0033	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0034	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0035	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0036	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0037	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47



SISTEMA CONTABLE 2016
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO
Cuenta Pública al 31 de marzo de 2016

Página 5 de 5

Hora: 06:03:27p. m.

Fecha: 31/05/2016

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
1242 95000114 0038	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0039	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0040	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0041	Computadora de escritorio DELL (monitor, cpu y teclado) FADOEES	37,852.47
1242 95000114 0042	Servidor en torre poweredge T620 FADOEES	83,426.00
1242 95000114 0043	Swich administrable de 48 puertos para rack FADOEES	11,400.00
1242 95000114 0044	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400 VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0045	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0046	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0047	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0048	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0049	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0050	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0051	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0052	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0053	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0054	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0055	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0056	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0057	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0058	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0059	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0060	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0061	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0062	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0063	Unidad de respaldo de energia (no break) 1400VA FADOEES	12,000.00
1242 95000114 0064	Unidad de respaldo de energia (no break) 3000VA FADOEES	18,000.00
1242 95000114 0065	Aire acondicionado mini split LG FADOEES	10,524.61
1242 95000114 0066	Aire acondicionado mini split LG FADOEES	10,524.61
1242 95000114 0067	Aire acondicionado mini split LG FADOEES	10,524.61
1242 95000114 0068	Aire acondicionado mini split LG FADOEES	10,524.61
1242 95000114 0069	Paquete bobliografico FADOEES	286,444.32
1242 95000114 0070	Mob. Especializado para biblioteca FADOEES	79,540.33

Dr. Gonzalo Vázquez Nalaren

Rector

Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa


SISTEMA CONTABLE 2016
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS


PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016.

Fecha:

19/05/2016

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
Recursos Federales 2016	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0219141839 Cta. de Cheques
Recursos Federales 2014	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0886179908 Cta. de Cheques
Programa de Mejoramiento del Profesorado (PROMEP)	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0219141820 Cta. de Cheques
Recursos Estatales 2016	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0886179896 Cta. de Cheques


Dr. Gonzalo Vázquez Najaren
Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar
Secretaria Administrativa

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

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016.

Fecha: 19/05/2016

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios			
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
Ingresos del Sector Paraestatal			
II. Egresos Presupuestarios	16,300,000.00	2,064,046.76	1,206,739.05
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
Egresos del Sector Paraestatal	16,300,000.00	2,064,046.76	1,206,739.05
III Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(16,300,000.00)	(2,064,046.76)	(1,206,739.05)
CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(16,300,000.00)	(2,064,046.76)	(1,206,739.05)
IV Intereses, Comisiones y Gasto de la Deuda			
V Balance Primario (Superávit o Déficit)	(16,300,000.00)	(2,064,046.76)	(1,206,739.05)
CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A Financiamiento			
B Amortización de la deuda			
C Endeudamiento o desendeudamiento			

Dr. Gonzalo Vázquez Najaren

Rector

Lic. Betty Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2016
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

Fecha: 19/05/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL


Dr. Gonzalo Vázquez Najaren

Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2016
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Fecha: 19/05/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		


TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA


Dr. Gonzalo Vázquez Najaren
Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar
Secretaria Administrativa

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

SISTEMA CONTABLE 2016

HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Fecha:

Página 1 de 2

31/05/2016

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1111	Efectivo			12,997.08	6,997.08	6,000.00				6,000.00				6,000.00	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	241,151.74		11,897,344.17	11,735,286.01	403,209.90				403,209.90				403,209.90	
1115	Fondos con Afectación Específica	230,895.41		3,914,613.69	3,865,149.12	280,359.98				280,359.98				280,359.98	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	138,151.00				138,151.00				138,151.00				138,151.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,552,302.26		2,858,209.31	3,902,412.34	508,099.23				508,099.23				508,099.23	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			3,751.92	1,820.64	1,931.28				1,931.28				1,931.28	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	103,626.87		468,497.00	163,308.57	408,815.30				408,815.30				408,815.30	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,702.02		1,790.54	3,492.56										
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	962.50				962.50				962.50				962.50	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,048,225.06				1,048,225.06				1,048,225.06				1,048,225.06	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,818,759.55		6,810.02		1,825,569.57				1,825,569.57				1,825,569.57	
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		1,225,581.88								1,225,581.88				1,225,581.88
1279	Otros Activos Diferidos			3,937,256.25	1,201,551.27	2,735,704.98				2,735,704.98				2,735,704.98	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			1,107,174.33	1,964,482.04		857,307.71				857,307.71				857,307.71
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			11,080.72	11,080.72										
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		154,871.14	156,973.54	833,081.02		830,978.62				830,978.62				830,978.62
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,844,591.42	1,844,591.42											803,939.60
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos												2,807,439.36		
	Ajuste 6200.- Ahorro de la Gestión												945,491.76		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión										2,948,991.52				
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,686,467.83	5,299.95	1,868,593.41		3,549,761.29				3,549,761.29				3,549,761.29
3262	Operaciones Internas de Egresos				2,807,439.36						2,807,439.36	2,807,439.36			
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			503.00	945,994.76						945,491.76	945,491.76			
5212	Transferencias Internas al Sector Público			2,064,046.76		2,064,046.76				2,064,046.76			2,064,046.76		
5599	Otros Gastos Varios			884,944.76		884,944.76				884,944.76			884,944.76		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos											945,491.76	2,948,991.52		
	Ajuste 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios												945,491.76		
	Ajuste 5212.- Transferencias Internas al Sector Público											2,064,046.76			
	Ajuste 5599.- Otros Gastos Varios											884,944.76			
6200	Ahorro de la Gestión											945,491.76			

SISTEMA CONTABLE 2016

HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos												945,491.76		
6300	Desahorro de la Gestión												2,948,991.52		
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos											2,948,991.52			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				16,300,000.00		16,300,000.00								
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							14,235,953.24							
	Ajuste 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado							857,307.71							
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							1,206,739.05							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			16,300,000.00	3,711,440.76	12,588,559.24			14,235,953.24						
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado							1,647,394.00							
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			1,647,394.00		1,647,394.00			1,647,394.00						
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			2,064,046.76	2,064,046.76										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			2,064,046.76	1,206,739.05	857,307.71			857,307.71						
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			1,206,739.05	1,206,739.05										
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			1,206,739.05		1,206,739.05			1,206,739.05						
SUMAS IGUALES:		5,135,776.41	5,135,776.41	54,077,143.95	54,077,143.95	26,606,020.32	26,606,020.32	17,947,394.00	17,947,394.00	10,306,020.32	10,306,020.32	14,490,889.20	14,490,889.20	7,357,028.80	7,357,028.80


Dr. Gonzalo Vázquez Najaren
Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar
Secretaria Administrativa

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016


Fecha: 19/05/2016

CUENTA : 1242

SCUENTA : 94000116 0002

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
1-MINI SPLIT ZMARTECH 18 BTU MOD. AC182ZTC	3,405.01
1-MINI SPLIT ZMARTECH 18 BTU MOD. AC182ZTC	3,405.01

SUMA : 6,810.02



Dr. Gonzalo Vázquez Najaren
Rector



Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar
Secretaria Administrativa

INTEGRACIÓN DE MOVIMIENTOS EN LA HOJA DE TRABAJO (BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES)

PERIODO: 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016.

Fecha: 19/05/2016

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
Adquisición: a) Presupuestal b) Recursos Ajenos c) Ingresos Propios Reclasificación: a) A la cuenta b) De la cuenta c) Entre Subcuentas Transf. Recibidas de otras Dependencias Transf. Otorgadas a otras Dependencias Incrementos Decrementos		6,810.02	
Total Cargo/Abono		6,810.02	

Dr. Gonzalo Vázquez Najaren

Rector

Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Fecha: 19/05/2016

CUENTA		EJERCICIO		
NÚMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			138,151.00
		2013	111,151.00	
		2014	14,000.00	
		2015	13,000.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			1,931.28
		2016	1,931.28	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			408,815.30
		2013	2,417.90	
		2014	2,138.00	
		2015	99,070.97	
		2016	305,188.43	
1222	Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo			962.50
		2012	962.50	
1279	Otros Activos Diferidos			2,735,704.98
		2016	2,735,704.98	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			857,307.71
		2016	857,307.71	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			89,459.70
		2016	89,459.70	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			830,978.62
		2016	830,978.62	

Dr. Gonzalo Vázquez Najaren

Rector

Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016.

Fecha: 19/05/2016

CUENTA BANCARIA		APLICACIÓN	
NOMBRE	SALDO	CONTRACUENTA	IMPORTE
70085161987 Recursos Propios Banamex	6,193.16	2117	6,193.16
0886179896 Recursos Estatales	308,037.67	2117	83,266.54
		2119	224,771.13
0886179878 Recursos Propios	13,452.11	2119	13,452.11
0219141839 Recursos Federales 2015	73,919.58	2119	73,919.58
0886179908 Recursos Federales 2014	607.38	2119	607.38
0219141820 Programa de Mejoramiento al Profesorado (PROMEP)	1,000.00	2119	1,000.00
SUMAS	403,209.90		403,209.90

Dr. Gonzalo Vázquez Najaren

Rector

Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2016
INTEGRACIÓN DE PASIVOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016.

Fecha: 19/05/2016

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PASIVOS								Total
	2111	2112	2113	2114	2115	2117	2119	Otro	
CLAVE Y NOMBRE	IMPORTE								
5811 Fondo General de Participaciones	149,215.95					44,729.85	415,489.31		609,435.11
5933 Otros Subsidios	708,091.76					44,729.85	415,489.31		1,168,310.92
SUMAS	857,307.71					89,459.70	830,978.62		1,777,746.03


Dr. Gonzalo Vázquez Nalare
Rector


Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar
Secretaria Administrativa

PERIODO: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016.

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO SEGÚN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	CONCEPTO DE LOS CARGOS Y ABONOS POR REGISTRAR
NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
70085161987 Recursos Propios Banamex	Recursos Propios	6,193.16				6,193.16	
0886179896 Recursos Estatales	5811 Fondo General de Participaciones	308,037.67	2,256.42			310,294.09	
0886179878 Recursos Propios	Recursos Propios	13,452.11		1,150.00		12,302.11	CH-169 1,150.00 NO SE REGISTRÓ PORQUE AL CERRAR EL MES NO SE HABÍA RECIBIDO LA PÓLIZA CON EL COMPROBANTE DEL GASTO.
0219141839 Recursos Federales 2015	5933 Otros Subsidios	73,919.58				73,919.58	
0886179908 Recursos Federales 2014	Recursos Propios	607.38				607.38	
0219141820 Programa de Mejoramiento al Profesorado (PROM)	Recursos Propios	1,000.00				1,000.00	
SUMAS		403,209.90	2,256.42	1,150.00		404,316.32	

Dr. Gonzalo Vázquez Najaren

Rector

Lic. Betsy Anabel Merchant Salazar

Secretaria Administrativa