

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
Estado de Situación Financiera
Al 30 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Electivo y Equivalentes	1,285.6	646.4	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,541.6	29,060.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,714.7	30,910.4	Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Inventarios	.0	.0	Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Almacenes	.0	.0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.0
Total de Activos Circulantes	22,000.3	31,556.8	Total de Pasivos Circulantes	12,541.6	29,060.0
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	37,880.9	46,191.7	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	14,472.7	11,807.6	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Activos Intangibles	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,860.6	-1,604.0	Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
Activos Diferidos	.0	.0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	Total de Pasivos No Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0			
			Total del Pasivo	12,541.6	29,060.0
Total de Activos No Circulantes	49,493.0	56,395.3			
Total del Activo	71,493.3	87,952.1	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	.0	.0
			Aportaciones	.0	.0
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	58,951.8	58,892.1
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	59.7	28,340.5
			Resultados de Ejercicios Anteriores	58,892.1	30,551.6
			Revalúos	.0	.0
			Reservas	.0	.0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	58,951.8	58,892.1
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	71,493.4	87,952.1

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de SEPTIEMBRE de 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	.0	.0
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	.0	.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	.0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,625.0	36,246.0
Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,625.0	36,246.0
Otros Ingresos y Beneficios	1,017.6	6,250.8
Ingresos Financieros	911.8	711.3
Incremento por Variación de Inventarios	.0	.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	.0	.0
Disminución del Exceso de Provisiones	.0	.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	105.8	5,539.5
Total de Ingresos y Otros Beneficios	10,642.6	42,496.8
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	9,053.5	11,126.7
Servicios Personales	5,784.1	7,112.9
Materiales y Suministros	798.2	1,197.0
Servicios Generales	2,471.2	2,816.8
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11.5	.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	11.5	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Intereses de la Deuda Pública	.0	.0
Comisiones de la Deuda Pública	.0	.0
Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Costo por Coberturas	.0	.0
Apoyos Financieros	.0	.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,256.6	1,232.7
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,256.6	1,232.7
Provisiones	.0	.0
Disminución de Inventarios	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	.0	.0
Otros Gastos	.0	.0
Inversión Pública	261.2	1,796.9
Inversión Pública no Capitalizable	261.2	1,796.9
Total de Gastos y Otras Pérdidas	10,582.8	14,156.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	59.8	28,340.5

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de enero al 31 de Septiembre de 2017 y 2015

(Miles de pesos)

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					.0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016	.0			.0	.0
Aportaciones	.0			.0	.0
Donaciones de Capital	.0			.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0			.0	.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		30,551.6	28,340.5	.0	58,892.1
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		.0	28,340.5	.0	28,340.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		30,551.6		.0	30,551.6
Revalúos		.0		.0	.0
Reservas		.0		.0	.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	.0	30,551.6	28,340.5	.0	58,892.1
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	.0			.0	.0
Aportaciones	.0			.0	.0
Donaciones de Capital	.0			.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0			.0	.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017		30,551.6	59.7	.0	59.7
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		.0	59.7	.0	59.7
Resultados de Ejercicios Anteriores		30,551.6	.0	.0	.0
Revalúos		.0	.0	.0	.0
Reservas		.0	.0	.0	.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	.0	61,103.2	59.7	.0	58,951.8

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de SEPTIEMBRE de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	19,763.1	3,304.4
Activo Circulante	10,195.7	639.2
Efectivo y Equivalentes	.0	639.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,195.7	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0
Inventarios	.0	.0
Almacenes	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0
Activo No circulante	9,567.4	2,665.2
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,310.8	
Bienes Muebles		2,665.2
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,256.6	
Activos Diferidos	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0
PASIVO	.0	16,518.4
Pasivo Circulante	.0	16,518.4
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	.0	16,518.4
Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.0
Pasivo No Circulante	.0	.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	28,340.5	28,280.8
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Donaciones de Capital	.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	28,340.5	28,280.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	.0	28,280.8
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,340.5	
Revalúos	.0	.0
Reservas	.0	.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0

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

Universidad Politécnica de Atlacomulco
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Septiembre de 2017 y Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	10,642.6	42,496.8
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	911.8	711.3
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 y Subsidios y Otras Ayudas	9,625.0	36,246.0
Otros Orígenes de Operación	105.8	5,539.5
Aplicación	10,582.8	14,156.3
Servicios Personales	5,784.1	7,112.9
Materiales y Suministros	798.2	1,197.0
Servicios Generales	2,471.2	2,816.8
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,529.3	3,029.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	59.8	28,340.5
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	9,567.4	1,232.7
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,310.8	1,232.7
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	1,256.6	
Aplicación	2,665.2	32,794.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		20,191.7
Bienes Muebles	2,665.2	9,213.9
Otras Aplicaciones de Inversión		3,389.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	6,902.2	-31,562.1
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	.0	3,264.7
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		3,264.7
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	16,518.4	.0
Servicios de la Deuda		
Interno	16,518.4	
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-16,518.4	3,264.7
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-9,556.4	43.1
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	646.4	603.3
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	-8,910.0	646.4

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 31 de Septiembre de 2017

(Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Subtotal a Corto Plazo			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Otros Pasivos			29,060.0	12,541.6
Total de Deuda y Otros Pasivos			29,060.0	12,541.6

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

INFORMES SOBRE LOS PASIVOS CONTINGENTES.

Considerando que la Universidad Politécnica de Atlacomulco fue creada el 13 de enero del 2014 como un Organismo Auxiliar del Estado de México de acuerdo a la Gaceta de Gobierno No. 6 Tomo CXCVII A:202/3/001/02 no se han creado obligaciones sobre hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pudieran ocurrir o no, por lo que en este informe no hay movimientos sobre dichos conceptos relacionados a los pasivos contingentes.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 de Septiembre de 2017 y 2016

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- Efectivo y Equivalentes

Relativo a la cuenta de bancos al mes de septiembre de 2017 la Universidad Politécnica de Atlacomulco cerró con **1,275.6** miles de pesos disponibles para poder ejercer en los meses subsecuentes.

BBVA BANCOMER S.A.	IMPORTE (Miles de Pesos)	
	2017	2016
087	314.7	340.5
735	.5	156.8
547 (FAM 2015)	.2	4,304.8
925	8.5	10.6
037	.7	146.2
329 (FAM 2016)	89.1	-
393 (REC FEDERAL 2017)	603.3	-
482 (REC ESTATAL 2017)	192.5	-
BANCO DEL BAJIO		
201	49.1	2,950.4
203	16.6	36.1
SANTANDER		
700	.03	-
TOTAL	\$ 1,275.6	\$ 7,945.6

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este rubro está integrado de la siguiente manera:

Inversiones Financieras

Existen Inversiones financieras a corto plazo por la cantidad de 19 millones 768 miles de pesos, desglosados de la siguiente manera:

INVERSIONES FINANCIERAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017- 2016 (Miles de Pesos)		
Banco	Monto al cierre 2017	Monto al cierre 2016
Banco del Bajío S.A.	999.9	15,169.6
Santander FAM 2016 3 días	2,937.5	-
Santander FAM 2016 4 días	-	-
Santander FAM 2016 7 días	-	-
Santander FAM 2016 18 días	-	-
Santander FAM 2016 35 días	7,600.0	-
Bancomer FAM 2015 7 días	-	-
Bancomer FAM 2015 14 días	-	-
Bancomer FAM 2015 28 días	2,817.7	-
TOTAL	19,768.2	15,169.6

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017-2016 (Miles de Pesos)		
Concepto	2017	2016
Subsidio Convenio SIEGEM	.07	68
Contra recibos Subsidio Estatal	-	205
Total	.07	273.9

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 2016. (Miles de Pesos)		
Concepto	2017	2016
Leonardo Adeudo IXE	254.5	254.5
Total	254.5	254.5

El saldo de esta cuenta está representado por 4 retiros no correspondidos en la cuenta bancaria de la Universidad, hasta la fecha se sigue llevando a cabo un proceso a través el Ministerio Público con número: 362860086614 en contra de quien resulte responsable, por los cargos no correspondidos en la cuenta BANORTE IXE 288, de la cual no se tiene aún dictamen fiscal del mismo, dicha averiguación sigue abierta.

ANTICIPO A PROVEEDORES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 2016. (Miles de Pesos)		
Concepto	2017	2016
Judith Sánchez de la Cruz	49.5	-
Ferretería Carredana Mexico S.A. de C.V.	5.8	-
Tecnología Inteligente de Sistemas de Seguridad	19.1	-
Haide Michell Gutierrez Camacho	13.6	-
Andamios y apuntalamientos metálicos, S.A. de C.V.	4.8	-
Laura León García	10.5	-
Laura León García	5.2	-
Intelligent Networks	80.0	-
Total	188.6	-

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles adquiridos al mes de Septiembre de 2017 y su correspondiente depreciación son conforme a lo siguiente tabla:

BIENES MUEBLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 – 2016 (miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
Mobiliario y equipo de administración	4,913.0	2,457.4
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,435.6	2,313.8
Vehículos y equipo de Transporte	935.5	935.5
Maquinaria, otros equipos herramientas	6,150.7	6,063.1
Otros Bienes Muebles	37.8	37.8
TOTAL	14,324.5	11,807.6

BIENES INMUEBLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 – 2016 (miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
Edificios No Habitacionales	15,955.8	15,955.8
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	4,997.5	30,235.9
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	16,927.6	
TOTAL	37,880.9	46,191.7

El método de la depreciación utilizando la línea recta y las tasas aplicables son conforme al Manual Único de Contabilidad Gubernamental y las tasas estipuladas para cada uno de los bienes adquiridos:

Bienes	% Anual	Vida Útil
Vehículos	10%	10 años
Equipo de Computo	20%	5 años
Mobiliario y equipo de oficina	3%	33.3 años
Edificio	2%	50 años
Maquinaria	10%	10 años
El resto	10%	10 años

Estimaciones y deterioro

No existen movimientos en dicha partida.

Otros Activos

No existen movimientos en dicha partida.

PASIVO

En la cuenta de pasivo circulante se muestra integrado de la siguiente manera:

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 – 2016 (miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
Dedutel Exportaciones e Importaciones S.A. de C.V.	238.3	-
Cayetano Lopez Valencia	7.3	29.5
Comercializadora de libros Universitarios S.A. de C.V.	397.7	397.7
Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	1.1	1.1
Rodríguez Vázquez Auditores Consultores S.C.	5.1	20.5
Creatividad en imagen Impresa	16.5	27.4
Diseños San Miguel, S.A de C.V.	.1	1,734.5
Construcciones instalaciones y Montajes Especiales S.A. DE C.V.	-	19,739.6
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec	73.4	-
Instituto Tecnológico de Toluca	20	-
THONA Seguros S.A. de C.V.	-	38.3
TOTAL	259.5	19,807.5

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 – 2016 (miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
A. Garcia Lopez y Asesores S.C.	-	5
TOTAL	-	5

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Participaciones, Aportaciones, Transferencias

La Universidad Politécnica de Atacomulco obtuvo ingresos por Subsidios y subvenciones por los siguientes conceptos:

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017 – 2016 (miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
Subsidio Estatal (Gasto corriente)	4,422.1	2,406.4
Subsidio Federal	2,412.7	1,818.8
Subsidio Convenio SIEGEM	2,789.5	1,101.3
TOTAL	9,624.3	5,326.6

En la parte de Intereses Bancarios; se refiere a los intereses ganados por el manejo de las cuentas bancarias en BBVA Bancomer, S.A.; en cuanto a los intereses de Cuentas de Inversiones es referente a los intereses ganados por invertir en el Mercado de Dinero con Banco de Bajío S.A. y en Fondos de Inversión con BBVA Bancomer, S.A.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 - 2016 (Miles de pesos)		
Subcuenta	2017	2016
Otros Ingresos (Impuntualidad Inasistencia)	56.5	15.7
Otros	1.0	1
Bases para licitación	-	1.3
Colegiatura Maestría en Mecatrónica	36.7	73.4
Aportación Semestral Viáticos Maestría	-	1.2
Prima de Recuperación GNP	-	3.7
Donacion IMIFE	-	3,924.9
Apoyo económico COMECYT	11.5	
TOTAL	105.8	4,021.3

Gastos y Otras Pérdidas:

La Universidad Politécnica de Atlacomulco generó los siguientes gastos de funcionamiento:

Concepto	2017	2016
Servicios personales	5,784.1	7,112.9
Materiales y suministros	798.2	1,197.0
Servicios generales	2,471.2	2,816.8
Bienes muebles e intangibles	-	1,796.9
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	1,256.6	1,232.7
TOTAL	10,310.2	14,156.3

Dichas partidas son utilizadas para identificar y aplicar cada uno de los gastos generados para el correcto funcionamiento de la Universidad Politécnica de Atlacomulco, en la partida de otros gastos y pérdidas extraordinarias se refiere a la depreciación acumulada a SEPTIEMBRE de 2017.

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

La Universidad Politécnica de Atlacomulco en su Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	2017	2016
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Operación	59.8	28,340.5
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Inversión	6,902.2	-31,562.1
Flujos Netos por actividades de Financiamiento	-16,518.4	3,264.7
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y Equivalentes al efectivo	-9,556.4	43.1
Efectivo y Equivalente al efectivo al Inicio del Ejercicio	646.4	603.3
Total de Efectivo y Equivalentes	-8,910.0	646.4

El monto del saldo bienes muebles a Septiembre de 2017 de la Universidad Politécnica de Atlacomulco se desglosa en:

Concepto	2017	2016
Mobiliario y equipo de administración	4,913.0	2,457.4
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,435.6	2,313.8
Vehículos y equipo de transporte	935.5	935.5
Maquinaria, otros equipos herramientas	6,150.7	6,063.1
Otros bienes muebles	37.8	37.8
Adquisiciones Netas	14,472.7	11,807.6

La adquisición de dichos muebles asciende a un monto total de 14 millones 472.7 miles de pesos.

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 influyeron en las decisiones del período.

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Las principales condiciones bajo las cuales La Universidad Politécnica de Atlacomulco opero es:

- A través de recursos Estatales se han obtenido recursos por la cantidad de 4 millones 422.1 miles de pesos.
- Por parte de Recursos Federales obtuvo recursos por 2 millones 412.7 miles de pesos.

Derivado de las medidas establecidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos y que aunado a las medidas, la universidad cumplió con su programa de trabajo bajo las premisas de austeridad, disciplina y transparencia en el manejo de los recursos públicos sin detrimento en la calidad y oportunidad de la prestación de sus servicios.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Universidad Politécnica de Atlacomulco se crea como un organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio social en el Municipio de Atlacomulco, Estado de México, sectorizada a la Secretaria de Educación; la cual fue creada el 13 de enero del 2014 Gaceta de Gobierno del Estado de México No. 6 Tomo CXC VII A: 202/3/001/02.

a) Principales cambios en su estructura

No ha existido cambios hasta le fecha en cuanto a estructura Organizacional.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Objeto:

Conforme al Artículo 3^o del Decreto de Creación de la Universidad Politécnica de Atlacomulco tiene los siguientes objetivos:

- Impartir educación superior en los niveles de Licenciatura, Especialización, Maestría y Doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia, diseñado con base en competencias, para preparar profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores, conscientes del contexto nacional e internacional, en lo económico, político, social, del medio ambiente y cultural.
- Propiciar la formación integral de sus estudiantes, en sus ámbitos intelectual, humano, social y profesional, alentando una vida sana y libre de discriminaciones. • Llevar a cabo la investigación aplicada y desarrollo tecnológico, pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del Estado y del País.
- Difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria y la formación a lo largo de toda la vida.
- Promover la cultura innovadora, científica, tecnológica y emprendedora.
- Prestar servicios tecnológicos y de asesoría, que contribuyan a mejorar el desempeño del sector público, privado y social, así como las empresas y otras organizaciones de la entidad, de la región y en general del país.
- Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y al fomento de la cultura tecnológica, en la región, en el Estado y en el país.
- Desarrollar estudios o proyectos en las áreas de su competencia, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficiencia de la producción de bienes y servicios a la elevación de la calidad de vida de la comunidad.
- Realizar funciones de vinculación en los sectores público, privado y social, para contribuir al desarrollo tecnológico, social y económico de la comunidad.
- Cumplir con cualquier otro que permita consolidar el modelo educativo basado en competencias.

Principal actividad:

La Universidad Politécnica de Atlacomulco forma parte del Sistema de Educación Superior del Estado de México y adopta el modelo educativo del Subsistema Nacional de Universidades Politécnicas, con apego a las normas, políticas y lineamientos establecidos de común acuerdo entre las autoridades educativas Estatal y Federal.

Ejercicio fiscal:

Los Estados Financieros, son presentados del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017.

Régimen jurídico:

La Universidad Politécnica de Atlacomulco, Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizada a la Secretaría de Educación.

Consideraciones fiscales del ente.

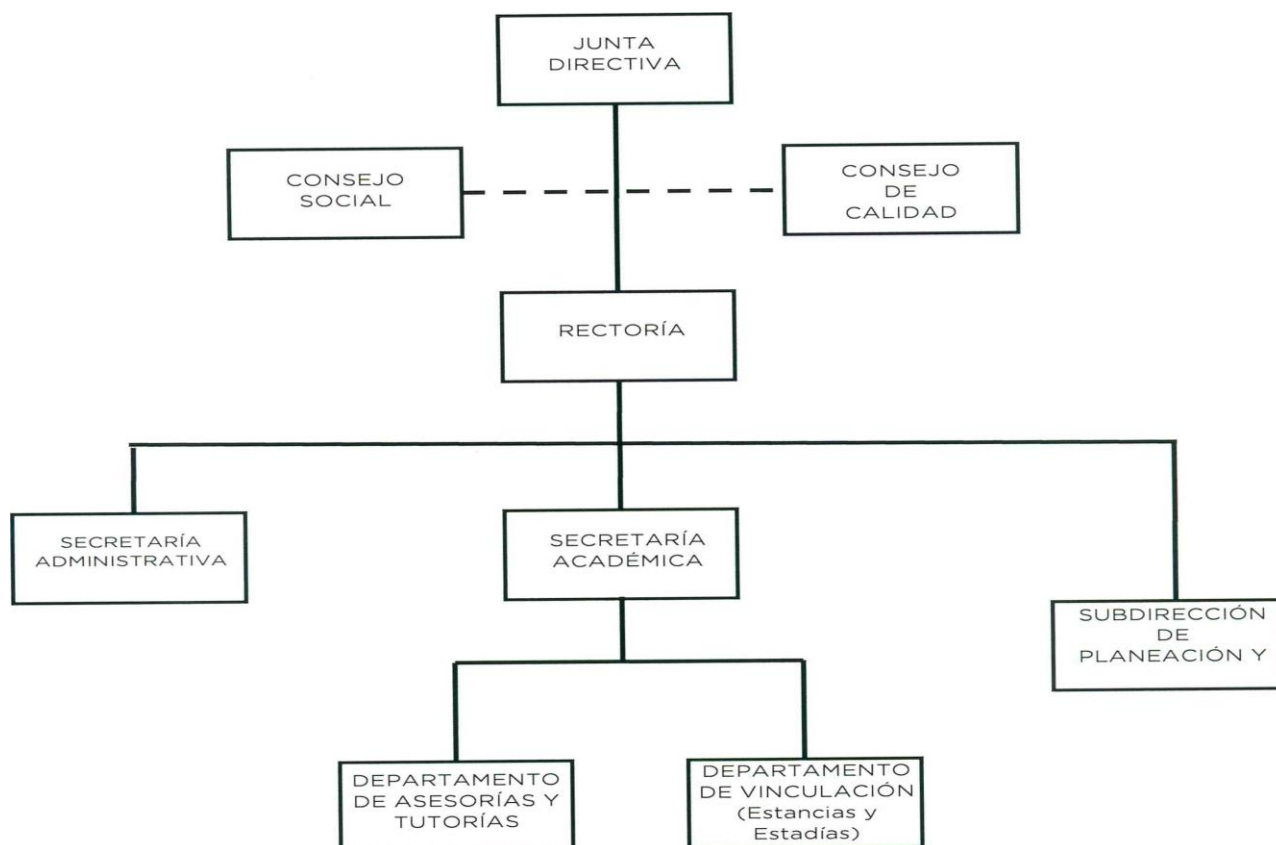
Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener

Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.

Declaración Informativa mensual de Proveedores.

Declaración y entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios. Declaración y entero de Impuesto sobre erogaciones al trabajo personal.

La Estructura Organizacional de La Universidad Politécnica de Atlacomulco es:



Pendiente de autorización.

Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. El Organismo Auxiliar no cuenta con fideicomiso.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Universidad Politécnica de Atlacomulco prepara sus Estados Financieros en base a:

a) La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales. El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

Basados en lo antes mencionado la Universidad Politécnica de Atlacomulco prepara sus estados financieros conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

b) Con fundamento en los artículos 6 y 9, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el CONAC ha decidido lo siguiente:

Se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental a que hace referencia la Ley de Contabilidad. Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables; misma que es aplicada por La Universidad Politécnica de Atlacomulco.

c) Postulados básicos:

Sustancia Económica

Entes Públicos

Existencia permanente

Revelación suficiente

Importancia relativa

Registro e integración presupuestaria > Consolidación de la información financiera

Devengo contable

Valuación

Dualidad económica

Consistencia

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los gastos se reconocen y registran en el momento en que se devengan y los ingresos cuando se realizan. Los gastos se consideran en el momento en que se formalizó la operación.

La depreciación se calculó por el método de línea recta, calculándose a partir del mes siguiente al de su adquisición; con fundamento en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

No aplica.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación: La vida útil de los activos es determinada por los porcentajes establecidos en el manual único de contabilidad considerando lo siguiente.

Bienes	% Anual	Vida Útil
Vehículos	10%	10 años
Equipo de computo	20%	5 años
Mobiliario y equipo de oficina	3%	33.3 años
Edificio	2%	50 años
Maquinaria	10%	10 años
El resto	10%	10 años

- b) Los cambios en el porcentaje se realizará si existen modificaciones en los porcentajes de depreciación de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental del Estado de México.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo (No aplica)

- d) Riegos por tipo de cambio aplica en la inversión (No aplica)
- e) Valor activado en el ejercicio referente al rubro de bienes construidos por la entidad está pendiente ya que las instalaciones fueron donadas y se tiene pendiente la valuación de dichos activos para considerarlos en el patrimonio de la misma.
- f) No aplica.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables (No aplica).
- h) Administración de activos; Se lleva a cabo un control con numero de inventario, formato de resguardo y el área o lugar en donde se encuentran los activos.

Principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores (No Aplica).
- b) Patrimonio de organismos descentralizados (No Aplica).
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria (No Aplica).
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria (No Aplica).
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de control presupuestario directo, según corresponde (No Aplica).

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica.

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso se muestra en el siguiente cuadro:

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 – 2016 (miles de pesos)		
Concepto	2017	2016
Subsidio Estatal (Gasto corriente)	4,422.1	8,007.7
Subsidio Federal	2,412.7	3,000.0
Programa de Acciones para el Desarrollo FAM 2016	-	25,238.3
TOTAL	6,834.8	36,246.0

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Sin movimientos

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

13. PROCESO DE MEJORA

- a) La Universidad Politécnica de Atlacomulco está trabajando en las políticas de control interno.
- b) La Universidad Politécnica de Atlacomulco se está trabajando en las medidas de desempeño financiero.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTO

No aplica.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Sin movimientos

16. PARTES RELACIONADAS

En La Universidad Politécnica de Atacomulco no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros generados por la Universidad Politécnica de Atacomulco se encuentran con la rúbrica en cada una de sus páginas incluyendo la siguiente leyenda: **“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”**.