

Universidad Politécnica de Atzacmulco
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de MARZO de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,515.7	9,945.6	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,401.3	9,267.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,251.8	3,221.9	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,341.9	7,341.9	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	16,109.4	20,509.4	Total de Pasivos Circulantes	8,401.3	9,267.6
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	36,924.8	36,669.0	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	14,472.7	14,472.7	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,804.5	-3,332.6	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes					
			Total del Pasivo	8,401.3	9,267.6
Total de Activos No Circulantes	47,593.0	47,809.1	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	63,702.4	68,318.5	<i>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</i>		
				.0	.0
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	55,301.1	59,050.9
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-3,749.8	158.8
			Resultados de Ejercicios Anteriores	59,050.9	58,892.1
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	55,301.1	59,050.9
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	63,702.4	68,318.5

Universidad Politécnica de Atlacomulco
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018 y Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	.0	.0
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	342.7	13,478.4
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	342.7	13,478.4
Otros Ingresos y Beneficios	40.0	2,083.5
Ingresos Financieros	24.4	1,035.7
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	15.6	1,047.8
Total de Ingresos y Otros Beneficios	382.7	15,561.9
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,660.4	12,519.8
Servicios Personales	2,442.8	8,223.6
Materiales y Suministros	449.2	1,081.8
Servicios Generales	768.4	3,214.4
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	.0	875.5
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		875.5
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
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	472.0	1,746.6
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	472.0	1,728.5
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	.0	18.1
Inversión Pública	.0	261.2
Inversión Pública no Capitalizable		261.2
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,132.4	15,403.1
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-3,749.7	158.8

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 Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018
(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 2017	.0			.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		58,892.1	158.8	.0	59,050.9
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			158.8		158.8
Resultados de Ejercicios Anteriores		58,892.1			58,892.1
Revalúos					.0
Reservas					.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	.0	58,892.1	158.8	.0	59,050.9
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de Marzo de 2017	.0			.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de Marzo de 2018		158.8	-3,749.8	.0	-3,591.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-3,749.8		-3,749.8
Resultados de Ejercicios Anteriores		158.8			158.8
Revalúos					.0
Reservas					.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio al 31 de Marzo de 2018	.0	59,050.9	-3,749.8	.0	55,301.1

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 Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,901.8	285.7
Activo Circulante	4,429.9	29.9
Efectivo y Equivalentes	4,429.9	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		29.9
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No circulante	471.9	255.8
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		255.8
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	471.9	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	.0	866.3
Pasivo Circulante	.0	866.3
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		866.3
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		
Pasivo No Circulante	.0	.0
Cuentas por 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 en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	.0	3,749.8
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	.0	3,749.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		3,591.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		158.8
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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 Marzo de 2018 y Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	382.7	15,561.9
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	24.4	1,035.7
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 y Subsidios y Otras Ayudas	342.7	13,478.4
Otros Orígenes de Operación	15.6	1,047.8
Aplicación	4,132.4	15,403.1
Servicios Personales	2,442.8	8,223.6
Materiales y Suministros	449.2	1,081.8
Servicios Generales	768.4	3,214.4
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		875.5
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	472.0	2,007.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-3,749.7	158.8
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	471.8	38,860.1
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		9,522.7
Bienes Muebles	471.8	1,728.6
Otros Orígenes de Inversión		27,608.8
Aplicación	285.7	9,927.3
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	255.8	
Bienes Muebles		2,665.1
Otras Aplicaciones de Inversión	29.9	7,262.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	186.1	28,932.8
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	.0	.0
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	866.3	19,792.4
Servicios de la Deuda	866.3	19,792.4
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-866.3	-19,792.4
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,429.9	9,299.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	9,945.6	646.4
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	5,515.7	9,945.6

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

Universidad Politécnica de Atacomulco
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
	1	2	3	4=(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	68,318.5	27,099.5	31,715.6	63,702.4	-4,616.1
Activo Circulante	20,509.4	26,843.7	31,243.7	16,109.4	-4,400.0
Efectivo y Equivalentes	9,945.6	-36.0	4,393.9	5,515.7	-4,429.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,221.9	26,879.7	26,849.8	3,251.8	29.9
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,341.9			7,341.9	.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	47,809.1	255.8	471.9	47,593.0	-216.1
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	36,669.0	255.8		36,924.8	255.8
Bienes Muebles	14,472.7			14,472.7	.0
Activos Intangibles				.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,332.6		471.9	-3,804.5	-471.9
Activos Diferidos				.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				.0	.0
Otros Activos no Circulantes				.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 Atacomulco
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018
(Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Otros Pasivos			9,267.6	8,401.3
Total de Deuda y Otros Pasivos			9,267.6	8,401.3

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

31 de Marzo de 2018 y 2017

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Bancos/Tesorería

Relativo a la cuenta de bancos al mes de Marzo de 2018 la Universidad Politécnica de Atacomulco cerró con 1 millón 066.9 miles de pesos disponibles para poder ejercer en los meses subsecuentes.

BBVA BANCOMER S.A.	IMPORTE (Miles de Pesos)	
	2018	2017
087	442.4	442.4
735	-	-
547 (FAM 2015)	2,836.3	2,836.3
925	1.9	1.9
037	37.4	37.4
329 (FAM 2016)	59.1	59.1
393 (REC FEDERAL 2017)	184.9	184.9
482 (REC ESTATAL 2017)	370.2	370.2
798 (EXTENSIONISMO JOVEN)	6.0	6.0
281 (REC FEDERAL 2018)	-6.0	-
451 (REC ESTATAL 2018)	9.7	-
SANTANDER		
700	4,302.0	4,302.0
BANCO DEL BAJIO		
201	122.6	891.0
202	.4	-
203	3.8	814.4
TOTAL	1,066.9	9,945.6

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 2 millones 962.2 miles de pesos, desglosados de la siguiente manera:

INVERSIONES FINANCIERAS AL 31 DE MARZO DE 2018- 2017 (Miles de Pesos)		
Banco	2018	2017
Santander FAM 2016 1 días	5, 965.7	-
Santander FAM 2016 3 días	4.9	-
Santander FAM 2016 4 días	2.2	2,962.2
Santander FAM 2016 5 días	-2,986.4	-
TOTAL	2,986.4	30,337.9

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 31 DE MARZO DE 2018-2017 (Miles de Pesos)		
Concepto	2018	2017
IXE BANORTE S.A.	254.5	254.5
Subsidio Convenio SIEGEM	2.8	-
Total	257.3	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.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 31 DE MARZO DE 2018 Y 2017.		
(Miles de Pesos)		
Concepto	2018	2017
Leonardo González Gómez	1.7	1.7
Elia Aurora Arellano	1.9	1.9
Fidel Mendoza Cid	-	1.6
Eduardo Aguilar Miranda	3.3	-
BBVA Bancomer	1.2	-
Total	8.1	5.2

El saldo de estas cuentas representan actualizaciones y recargos por pago de cuotas y aportaciones de ISSEMYM, y la retención por pensión alimenticia de un docente.

Derecho a Recibir Bienes o Servicios

Anticipo a Proveedores

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente manera:

ANTICIPO A PROVEEDORES		
AL 31 DE MARZO DE 2018 Y 2017.		
(Miles de Pesos)		
Concepto	2018	2017
Judith Sánchez de la Cruz	49.5	49.5
Horacio Huitrón Monroy	-	-
Tecnología Inteligente de Sistemas de Seguridad	19.1	19.1
Intelligent Networks	105.8	105.8
Andamios y apuntalamientos metálicos, S.A. de C.V.	4.8	4.8
Laura León García	15.8	15.8
Ferretería Carredana México S.A. de C.V.	5.9	5.9
Haide Michell Gutiérrez Camacho	13.5	13.5

Total	214.4	214.4
--------------	--------------	--------------

Anticipo a Contratistas

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente manera:

ANTICIPO A CONTRATISTAS AL 31 DE MARZO DE 2018 Y 2017. (Miles de Pesos)		
Concepto	2018	2017
Grupo Trebol Edificaciones Integrales S.A. de C.V.	5,915.7	5,915.7
Montajes Especiales S.A. DE .C.V.	1,211.8	1,211.8
Total	7,127.5	7,127.5

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles adquiridos al mes de Marzo de 2018 y su correspondiente depreciación son conforme a lo siguiente tabla:

BIENES INMUEBLES AL 31 DE MARZO DE 2018 – 2017 (miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Edificios No Habitacionales	15,955.8	15,955.8
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	20,969.0	20,713.2
TOTAL	36,924.8	36,669.0

BIENES MUEBLES AL 31 DE MARZO DE 2018 – 2017 (miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Mobiliario y equipo de administración	4,913.0	4,913.0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,435.6	2,435.6

Vehículos y equipo de Transporte	935.5	935.5
Maquinaria, otros equipos herramientas	6,150.8	6,150.8
Otros Bienes Muebles	37.8	37.8
TOTAL	14,472.7	14,472.7

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 Cómputo	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 31 DE MARZO DE 2018 – 2017 (miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Dedutel Exportaciones e Importaciones S.A. de C.V.	238.3	238.3
Voyager, S.A. de C.V.	-	2,867.8
Comercializadora de libros Universitarios S.A. de C.V.	-	397.7
Cayetano López Valencia	-	-
Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	-	1.1
Rodríguez Vázquez Auditores Consultores S.C.	-	20.5
Grabados Fernando Fernández, S. de R.L. de C.V.	-	27.4
Diseños San Miguel, S.A de C.V.	.1	1,734.5
Creatividad en imagen impresa	-	-
Adriana Ruiz Valdez	-	-
Instituto Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec	-	-
Instituto Tecnológico de Toluca	20.0	-
TOTAL	258.4	5,287.3

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 31 DE MARZO DE 2018 – 2017 (miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Grupo Trébol Edificaciones Integrales S.A. DE C.V.	5,911.5	5,911.5
Construcciones Instalaciones y Montajes Especiales, S.A. de C.V.	1, 786.1	2, 571.9
TOTAL	7,697.6	8,483.4

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 31 DE MARZO DE 2018 – 2017 (miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Retenciones ISSEMYM	65.6	51.4
GEM impuestos sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	-	19.3
Cuotas y Aportaciones ISSEMYM	-	96.3
ISR	67.9	56.2
Retenciones por construcción de obra	269.0	269.0
Retención Pensión Alimenticia	9.3	
TOTAL	411.8	492.2

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 31 DE MARZO DE 2018 – 2017 (miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Ruiz Zepeda Corso y Corona y Asociados	13.9	13.9
A. García López y Asesores SC	19.7	19.7
TOTAL	33.6	33.6

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Participaciones, Aportaciones, Transferencias

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

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
AL 31 DE MARZO DE 2018 – 2017		
(miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Subsidio Estatal (Gasto corriente)	-	10,308.8
Subsidio Federal	-	3,169.6
Subsidio Convenio SIEGEM	339.9	-
TOTAL	339.9	13,478.4

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., Inversiones a plazos en Banco Santander.

INGRESOS FINANCIEROS		
AL 31 DE MARZO DE 2018 - 2017		
(Miles de pesos)		
Subcuenta	2018	2017
Bancomer Pagaré (FAM 2015)	-	103.0
Santander Inversión (FAM 2016)	24.3	921.4
BanBajío Mercado de Dinero	-	11.2
Utilidades y Rendimientos	.2	.1
TOTAL	24.5	1,035.7

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
AL 31 DE MARZO DE 2018 - 2017		
(Miles de pesos)		
Subcuenta	2018	2017
Otros Ingresos (Impuntualidad Inasistencia)		68.5
Otros	2.4	1.1
Bases para licitación		-
Colegiatura Maestría en Mecatrónica		73.4
Apoyo económico COMECYT		11.5
Apoyo extensionismo joven		888.0
Apoyo programa Delfín		1.9
Otros ingresos (prima vacacional)		.6
Aprovechamiento de espacios		2.8
TOTAL	2.4	1,047.8

Gastos y Otras Pérdidas:

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

Concepto	2018	2017
Servicios personales	2,442.8	8,223.6
Materiales y suministros	449.2	1,081.8
Servicios generales	768.4	3,214.4
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.	-	875.5
Inversión Pública	-	261.2
Bienes muebles e intangibles	-	-
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	472.0	1,746.6
TOTAL	4,132.4	15,403.1

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 Marzo de 2018.

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos Tesorería	5,515.7	9,945.6
Total	5,515.7	9,945.6

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

Concepto	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Operación	-3,749.7	158.8
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Inversión	186.1	28,932.8
Flujos Netos por actividades de Financiamiento	-866.3	-19,792.4
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y Equivalentes al efectivo	-4,429.9	9,299.2
Efectivo y Equivalente al efectivo al Inicio del Ejercicio	9,945.6	646.4
Total de Efectivo y Equivalentes	5,515.7	9,945.6

El monto del saldo bienes muebles a Marzo de 2018 de la Universidad Politécnica de Atlacomulco se desglosa en:

Concepto	2018	2017
Mobiliario y equipo de administración	4,913.0	4,913.0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,435.6	2,435.6
Vehículos y equipo de transporte	935.5	935.5
Maquinaria, otros equipos herramientas	6,150.8	6,150.8
Otros bienes muebles	37.8	37.8
Adquisiciones Netas	14,472.7	14,472.7

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

5. CONCILIACIONES ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Universidad Politécnica de Atlacomulco Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		379,9
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		2,8
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		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	2,8	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0,0
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		382,7

Universidad Politécnica de Atlacomulco
Las 4 notas de desglose y de Memoria
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2018
(Miles de Pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		3.660,5
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		0,0
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos 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		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		472,0
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	472,0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		4.132,5

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Universidad Politécnica de Atlacomulco		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	31/ MAR/ 2018	2017
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén		
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares		
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato		
	0,0	0,0
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén		
Organismos Auxiliares Cuenta de Control		
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles		
	0,0	0,0

NO APLICA

Universidad Politécnica de Atlacomulco		
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES		
(Miles de Pesos)		
	31/ MAR/ 2018	2017
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	12.579,1	45.186,2
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	12.091,5	2.175,7
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento		72,9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	3.660,5	12.446,8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		24,0
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		0,0
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		875,5
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		0,0
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		0,0
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública		531,2
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		8.990,9
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		20.069,1
	28.331,1	90.372,3
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	12.196,4	27.447,1
Ley de Ingresos Devengado	2,9	0,0
Ley de Ingresos Recaudado	379,9	17.739,1
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	15.751,9	14.695,4
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		899,5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		29.060,0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública		531,2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		0,0
	28.331,1	90.372,3

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 339.9 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 CXCVII 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 3º 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 31 de Marzo 2018.

Régimen Jurídico:

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

Consideraciones Fiscales del Ente.

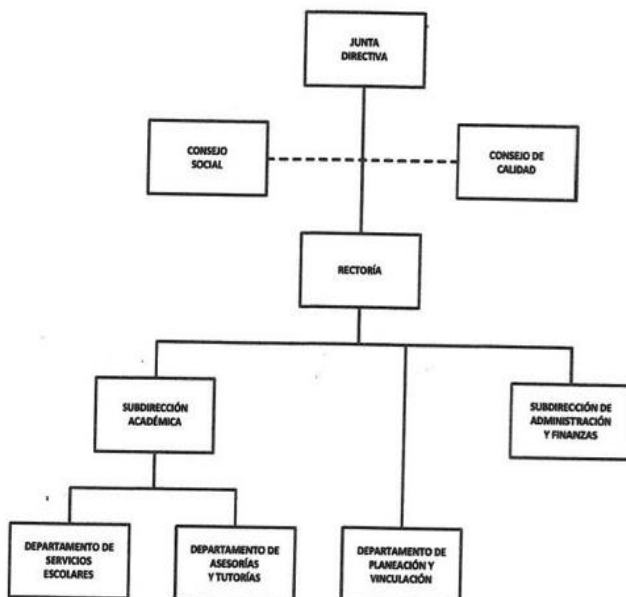
- Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener
- Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.
- Declaración Informativa mensual de Proveedores.
- Declaración y entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
Declaración y entero de Impuesto sobre erogaciones al trabajo personal.

SECRETARÍA DE FINANZAS
SUBSECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATACOMULCO

ORGANIGRAMA



CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 7 FRACCIÓN XXVII DEL REGLAMENTO INTERIOR DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS, SE APRUEBA LA PRESENTE ESTRUCTURA DE ORGANIZACIÓN, LA CUAL HA QUEDADO REGISTRADA Y RESGUARDADA EN LA DIRECCIÓN GENERAL DE INNOVACIÓN.

Pendientes firmas 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
Otros Bienes Muebles	10%	10 años

- b) Los cambios en el porcentaje se realizarán 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 31 DE MARZO DE 2018 – 2017 (miles de pesos)		
Concepto	2018	2017
Subsidio Estatal (Gasto corriente)		10,308.8

Subsidio Federal		3,169.6
Subsidio Convenio SIEGEM	339.9	-
TOTAL	339.9	13,478.4

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 Atlacomulco 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

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