

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Electivo y Equivalentes	646.4	603.3	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	29,060.0	25,795.3
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes	30,910.4	27,521.2	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	31,556.8	28,124.5	Total de Pasivos Circulantes	29,060.0	25,795.3
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	46,191.7	26,000.0	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	11,807.6	2,593.7	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	-1,604.0	-371.3	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 de Activos No Circulantes	56,395.3	28,222.4	Total del Pasivo	29,060.0	25,795.3
Total del Activo	87,952.1	56,346.9	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Aportaciones	.0	.0
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	58,892.1	30,551.6
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	28,340.5	27,101.6
			Resultados de Ejercicios Anteriores	30,551.6	3,450.0
			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	58,892.1	30,551.6
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	87,952.1	56,346.9

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


MTRO. EDUARDO AGUILAR MIRANDA
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD


ING. FRANCISCO RUBÉN BRINGAS PEÑALOZA
RECTOR


C.P. LEONARDO GONZÁLEZ GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

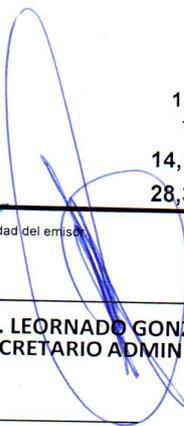
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
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	.0	.0
Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas	36,246.0	35,382.7
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,246.0	35,382.7
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	6,250.8	532.7
Incremento por Variación de Inventarios	711.3	196.0
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	.0	.0
	5,539.5	336.7
Total de Ingresos y Otros Beneficios	42,496.8	35,915.4
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	11,126.7	8,257.9
Materiales y Suministros	7,112.9	5,665.0
Servicios Generales	1,197.0	652.9
	2,816.8	1,940.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	.0	.0
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		
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,232.7	445.2
Provisiones	1,232.7	317.8
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	127.4
	.0	.0
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	1,796.9	110.7
	1,796.9	110.7
Total de Gastos y Otras Pérdidas	14,156.3	8,813.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	28,340.5	27,101.6

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


MTRO. EDUARDO AGUILAR MIRANDA
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD


C.P. LEORNADO GONZÁLEZ GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


ING. FRANCISCO RUBÉN BRINGAS PEÑALOZA
RECTOR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLAACOMULCO
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
 (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
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014					
			3,450.0		3,450.0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015					
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 2015					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		3,450.0	23,651.6	.0	27,101.6
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	27,101.6	.0	27,101.6
Revalúos		3,450.0	-3,450.0	.0	.0
Reservas		0		.0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015			27,101.6		30,551.6
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
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					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		27,101.6	28,340.5	.0	28,340.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		27,101.6	28,340.5	.0	28,340.5
Revalúos		0		.0	0
Reservas		0		.0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016		30,551.6	28,340.5	.0	58,892.1

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


 MTRTO EDUARDO AGUILAR MIRANDA
 JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD


 ING. FRANCISCO RUBEN BRINGAS PEÑALOZA
 RECTOR

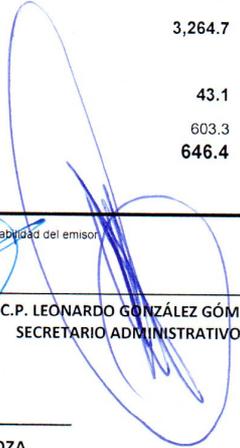

 C.P. LEONARDO GONZALEZ GÓMEZ
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

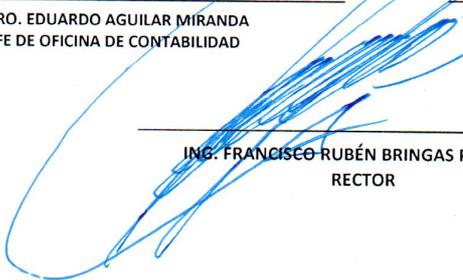
UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLACOMULCO
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
 (Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	42,496.8	35,915.4
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	711.3	196.0
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	.0	.0
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	36,246.0	35,382.7
Otros Orígenes de Operación	5,539.5	336.7
Aplicación	14,156.3	8,813.8
Servicios Personales	7,112.9	5,665.0
Materiales y Suministros	1,197.0	652.9
Servicios Generales	2,816.8	1,940.1
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	.0	.0
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	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	3,029.6	555.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	28,340.5	27,101.6
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,232.7	317.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,232.7	.0
Bienes Muebles	.0	317.8
Otros Orígenes de Inversión	.0	.0
Aplicación	32,794.8	53,575.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,191.7	26,000.0
Bienes Muebles	9,213.9	665.2
Otras Aplicaciones de Inversión	3,389.2	26,909.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-31,562.1	-53,257.2
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	3,264.7	25,300.1
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	3,264.7	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	.0	25,300.1
Aplicación	.0	.0
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	.0	.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	3,264.7	25,300.1
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	43.1	-855.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	603.3	1,458.8
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	646.4	603.3

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


 MTR. EDUARDO AGUILAR MIRANDA
 JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD


 C.P. LEONARDO GONZÁLEZ GÓMEZ
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

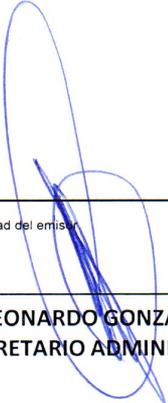

 ING. FRANCISCO RUBÉN BRINGAS PEÑALOZA
 RECTOR

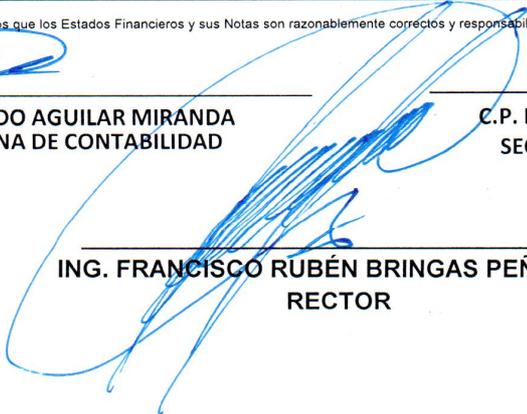
UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLACOMULCO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,232.7	32,837.9
Activo Circulante	.0	3,432.3
Efectivo y Equivalentes	.0	43.1
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.0	3,389.2
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	1,232.7	29,405.6
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	.0	20,191.7
Bienes Muebles	.0	9,213.9
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,232.7	.0
Activos Diferidos	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0
PASIVO	3,264.7	.0
Pasivo Circulante	3,264.7	.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,264.7	.0
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	.0
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	.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,238.9	.0
Resultados de Ejercicios Anteriores	27,101.6	.0
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.


MTRO. EDUARDO AGUILAR MIRANDA
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD


C.P. LEONARDO GONZÁLEZ GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


ING. FRANCISCO RUBÉN BRINGAS PEÑALOZA
RECTOR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
TOTAL DEL ACTIVO	56,346.9	142,777.2	111,172.0	87,952.1	31,605.2
Activo Circulante	28,124.5	89,987.4	86,555.1	31,556.8	3,432.3
Efectivo y Equivalentes					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	603.3	51,496.4	51,453.3	646.4	43.1
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,521.2	38,491.0	35,107.8	30,910.4	3,389.2
Inventarios	.0	.0	.0	.0	.0
Almacenes	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Activo No Circulante	28,222.4	52,789.8	24,616.9	56,395.3	28,172.9
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	26,000.0	44,805.2	24,613.5	46,191.7	20,191.7
Bienes Muebles	2,593.7	9,217.3	3.4	11,807.6	9,213.9
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-371.3	-1,232.7	.0	-1,604.0	-1,232.7
Activos Diferidos	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0

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


MTRO. EDUARDO AGUILAR MIRANDA
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD


ING. FRANCISCO RUBÉN BRINGAS PEÑAÑOZA
RECTOR


C.P. LEONARDO GONZÁLEZ GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(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				
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa				
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				
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa				
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			25,795.3	29,060.0
Total de Deuda y Otros Pasivos			25,795.3	29,060.0

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

MITRO EDUARDO AGUILAR MIRANDA
JEFE DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD

C.P. LEONARDO GONZÁLEZ GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

ING. FRANCISCO RUBÉN BRINGAS PENALOZA
RECTOR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2016 y 2015

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- Efectivo y Equivalentes

Relativo a la cuenta de bancos al mes de Diciembre de 2016 la Universidad Politécnica de Atlacomulco cerró con **646.4** miles de pesos disponibles para poder ejercer en 2017.

BBVA BANCOMER S.A.	IMPORTE (Miles de Pesos)	
	2016	2015
087	131.0	1.3
735	210.8	60.6
547 (FAM 2015)	119.4	43.9
925	.4	10.6
037	-	94.3
329 (FAM 2016)	119.3	-
BANCO DEL BAJIO		
201	29.4	392.6
203	36.1	
TOTAL	\$ 646.4	\$ 603.3

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 30 millones 337.9 miles de pesos, desglosados de la siguiente manera:

INVERSIONES FINANCIERAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016- 2015 (Miles de Pesos)		
Banco	Monto al cierre 2016	Monto al cierre 2015
Banco del Bajío S.A.	1,174.1	26,788.1
Santander FAM 2016 4 días	3,604.5	-
Santander FAM 2016 18 días	2,866.5	-
Santander FAM 2016 35 días	18,500.0	-
Bancomer FAM 2015 14 días	4,192.0	-
TOTAL	30,337.9	26,788.1

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (Miles de Pesos)		
Concepto	2016	2015
Subsidio Convenio SIEGEM	-	1.7
Contra recibos Subsidio Estatal	-	362.3
Programa de Acciones para el Desarrollo (FAM) 2016	238.3	-
Total	238.3	364.0

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (Miles de Pesos)		
Concepto	2016	2015
Leonardo Adeudo IXE	254.5	254.4
GNP Seguros	-	114.7
Total	254.5	369.1

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (Miles de Pesos)		
Concepto	2016	2015
Judith Sánchez de la Cruz	49.5	
Horacio Huitron Monroy	11.1	
Tecnología Inteligente de Sistemas de Seguridad	19.1	
Total	79.7	-

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Los bienes muebles adquiridos al mes de diciembre de 2016 y su correspondiente depreciación son conforme a lo siguiente tabla:

BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 – 2015 (miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
Mobiliario y equipo de administración	2,457.4	1, 260.8
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,313.8	131.6
Vehículos y equipo de Transporte	935.5	935.5
Maquinaria, otros equipos herramientas	6,063.1	228.0
Otros Bienes Muebles	37.8	37.8
TOTAL	11,807.6	2, 593.7

BIENES INMUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 – 2015 (miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
Edificios No Habitacionales	15,955.8	
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	30,235.9	26,000.0
TOTAL	46,191.7	26,000.0

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016 – 2015 (miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
Dedutel Exportaciones e Importaciones S.A. de C.V.	238.3	3, 800.0
Voyager, S.A. de C.V.	2,867.8	174.0
Comercializadora de libros Universitarios S.A. de C.V.	397.7	-
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.	1,734.5	-
Comercializadora Pristina, S.A. de C.V.	-	163.5
Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Estado de México	-	25.0
Productos Metálicos Steele, S.A. de C.V.	-	686.3
Computadoras Toluca, S.A. de C.V.	-	1, 147.1
Construcciones Instalaciones y Montajes Especiales, S.A. de C.V.	-	19, 739.6
TOTAL	5,287.3	25, 735.5

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 – 2015 (miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
GEM impuestos sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	-	10.3
Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec	-	29.4
A. García López y Asesores, S.C	-	20.1
Contratistas por Obra Pública por Pagar	23,750.2	-
Retenciones por construcción de obra	22.5	-
TOTAL	23,772.7	59.8

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 DICIEMBRE DE 2016 – 2015 (miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
Subsidio Estatal (Gasto corriente)	8,007.7	6,382.7
Subsidio Federal	3,000.0	3,000.0
Programa de Acciones para el Desarrollo FAM 2016	25,238.3	26,000.0
TOTAL	36,246.0	35,382.7

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015		
(Miles de pesos)		
Subcuenta	2016	2015
Otros Ingresos (Impuntualidad Inasistencia)	49.0	24.3
Otros	29.2	9.1
Donativos de diversos proveedores		63.2
Bases para licitación	13.4	6.8
Apoyo COMECYT		24.3
Colegiatura Maestría en Mecatrónica	127.8	65.5
Aportación Semestral Viáticos Maestría	1.2	28.8
Prima de Recuperación GNP	3.7	114.7
Equipamiento	5,315.2	-
TOTAL	5,539.5	336.7

Gastos y Otras Pérdidas:

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

(Miles de pesos)

Concepto	2016	2015
Servicios personales	7,112.9	5,665.0
Materiales y suministros	1,197.0	652.9
Servicios generales	2,816.8	1,940.0
Bienes muebles e intangibles	1,796.9	110.7
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	1,232.7	445.2
TOTAL	14,156.3	8,813.8

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 Diciembre de 2016.

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Universidad Politécnica de Atlacomulco obtuvo una variación de la Hacienda Pública del al 31 de Diciembre de 2016 de 28 millones 340.5 miles de pesos, originado por el resultado del ejercicio.

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.

(Miles de pesos)

Concepto	2016	2015
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Operación	28,340.5	27,101.6
Flujos Netos de Efectivo por actividades de Inversión	-31,562.1	-53,257.2
Flujos Netos por actividades de Financiamiento	3,264.7	25,300.1
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y Equivalentes al efectivo	43.1	-855.5
Efectivo y Equivalente al efectivo al Inicio del Ejercicio	603.3	1458.8
Total de Efectivo y Equivalentes	646.4	603.3

El monto de las adquisiciones de bienes muebles a Diciembre de 2016 de la Universidad Politécnica de Atlacomulco se desglosa en:

(Miles de pesos)

Concepto	2016	2015
Mobiliario y equipo de administración	2,457.4	1,260.8
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,313.8	131.6
Vehículos y equipo de transporte	935.5	935.5
Maquinaria, otros equipos herramientas	6,063.1	228.0
Otros bienes muebles	37.8	37.8
Adquisiciones Netas	11,807.6	2,593.7

La adquisición de dichos muebles asciende a un monto total de 11 millones 807.6 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 de 2016 al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		69,542.2
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.0
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		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		27,045.4
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos	27,045.4	
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		42,496.8

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables
Correspondiente Del 1 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

1.- Total de egresos (presupuestarios)		64,340.1
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		51,416.5
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,715.2	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	246.8	
Vehículos y equipo de Transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos	1,204.6	
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital	25,238.4	
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)	22,011.5	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		1,232.7
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones	1,232.7	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		14,156.3

NOTAS DE MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES		
(Miles de Pesos)		
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	69,338.1	38,649.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	1,042.5	753.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de intereses comisiones y otros	3,783.8	
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles e Inmuebles	171.8	2,238.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias asignaciones subsidios		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion Publica		
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	49.0	84.7
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles e Inmuebles		
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversion Publica	25,204.7	25,710.6
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	11,077.7	8,173.2
Presupuesto de Egresos Pagado de intereses comisiones y otros	22,011.5	495.2
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles e Inmuebles	5,963.5	903.3
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias asignaciones subsidios		289.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion Publica	33.7	
	<u>138,676.3</u>	<u>77,298.2</u>
CUENTAS ACREADORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	-204.0	-24,379.5
Ley de Ingresos Devengada	238.3	364.0
Ley de Ingresos Recaudada	69,303.9	62,664.6
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	12,169.2	9,011.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias asignaciones subsidios		
Presupuesto de Egresos Aprobado de intereses comisiones y otros	25,795.3	495.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles e Inmuebles	6,135.3	3,142.1
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	25,238.3	26,000.0
	<u>138,676.3</u>	<u>77,298.2</u>

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 8 millones 007.7 miles de pesos.
- Por parte de Recursos Federales obtuvo recursos por 3 millones de pesos.
- A través del Programa de Acciones para el Desarrollo (FAM 2016) se obtuvieron recursos por 25 millones 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 Secretaría 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 3^o del Decreto de Creación de la Universidad Politécnica de Atacomulco 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 Atacomulco 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 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

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

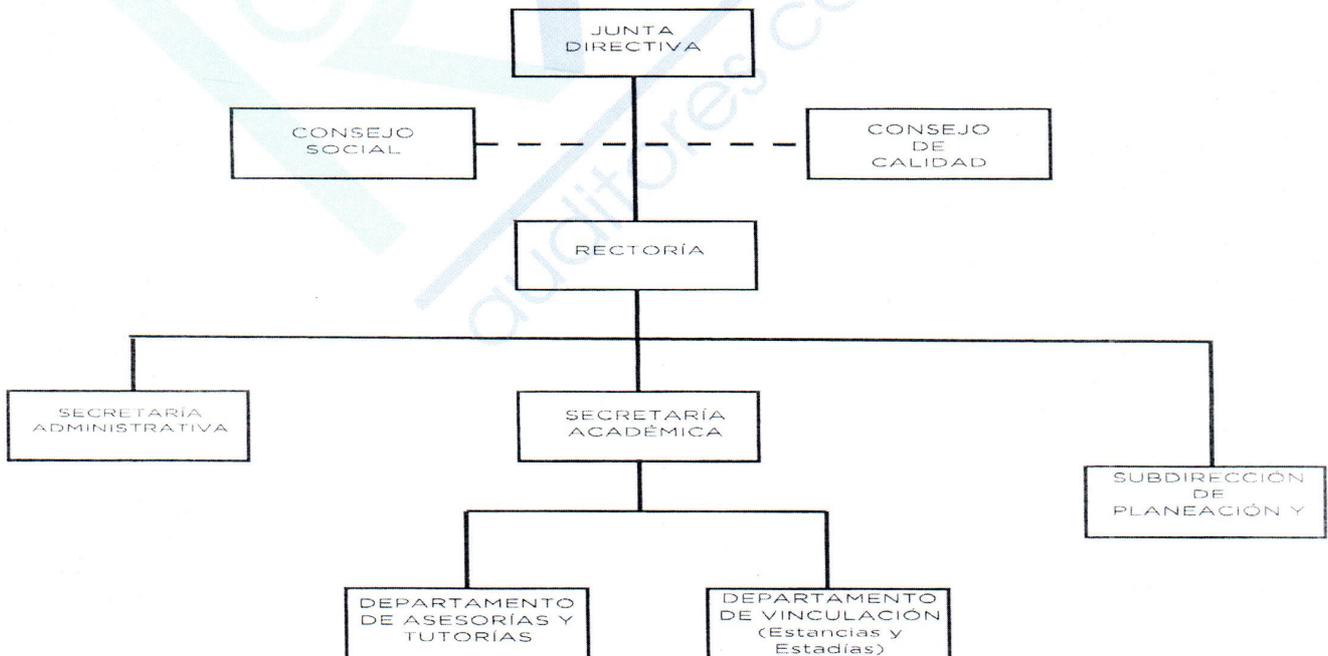
Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016 – 2015 (miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
Subsidio Estatal (Gasto corriente)	8,007.7	6,382.7
Subsidio Federal	3,000.0	3,000.0
Programa de Acciones para el Desarrollo FAM 2016	25,238.3	26,000.0
TOTAL	36,246.0	35,382.7

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 Atacomulco está trabajando en las políticas de control interno.
- b) La Universidad Politécnica de Atacomulco 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**

Los estados financieros generados por la Universidad Politécnica de Atlacomulco 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”**.

Mtro. Eduardo Aguilar Miranda
Jefe de Oficina de Contabilidad

C.P. Leonardo González Gómez
Secretario Administrativo

Ing. Francisco Rubén Bringas Peñaloza
Rector

Toluca de Lerdo, Estado de México a 24 de febrero de 2017.

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**AL H. CONSEJO DE GOBIERNO DE LA
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO**

Hemos examinado las aseveraciones de la administración referente a que los Estados Presupuestales (Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto), Clasificación Económica (por Tipo de Gasto), Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional (Finalidad y Función) del (Organismo), al 31 de diciembre de 2016, están presentadas de acuerdo a las disposiciones previstas en la Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal 2016; el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio 2016; la Ley General de Contabilidad Gubernamental; la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios, y su Reglamento; el Código Financiero del Estado de México y Municipios; el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigente); el Plan de austeridad al gasto público del poder ejecutivo del Estado de México para el ejercicio fiscal 2016; el Acuerdo por el que se establecen las Normas Administrativas para la Asignación y Uso de Bienes y Servicios de las Dependencias y Organismos Auxiliares del Ejecutivo Estatal, vigentes; y el Acuerdo por el que se establecen las Políticas, Bases y Lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las Dependencias, Organismos Auxiliares y Tribunales Administrativos del Poder Ejecutivo del Estado de México. La aseveración es responsabilidad de la administración de la **Universidad Politécnica de Atlacomulco**. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre la aseveración con base en mi examen.

Mi examen fue realizado de acuerdo con las Normas para Atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos y, por lo tanto, incluyó la verificación y la aplicación de procedimientos que consideré necesarios en las circunstancias, con base en pruebas selectivas de la evidencia soporte de la aseveración de la administración. Considero que mi examen proporciona una base razonable para sustentar mi opinión.

En mi opinión, las aseveraciones de la **Universidad Politécnica de Atlacomulco**, mencionadas en el primer párrafo, están presentadas razonablemente, en todos los aspectos importantes, por el año que terminó el 31 de diciembre de 2016, basado en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio 2016; la Ley General de Contabilidad Gubernamental; la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios, y su Reglamento; el Código Financiero del Estado de México y Municipios; el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigente); Plan de

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

UTZIN

ESTADOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMATICOS

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

INDICE

- OPINIÓN DE LOS AUDITORES
- ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
- ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS:
 - CLASIFICACIÓN POR OBJETO DE GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 - CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
 - CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
 - CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
 - GASTO POR CATEGORIA PROGRAMÁTICA
- ESTADO DE ENDEUDAMIENTO NETO
- INTERESES DE LA DEUDA

austeridad al gasto público del poder ejecutivo del Estado de México para el ejercicio fiscal 2016; el Acuerdo por el que se establecen las Normas Administrativas para la Asignación y Uso de Bienes y Servicios de las Dependencias y Organismos Auxiliares del Ejecutivo Estatal, vigentes; y el Acuerdo por el que se establecen las Políticas, Bases y Lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las Dependencias, Organismos Auxiliares y Tribunales Administrativos del Poder Ejecutivo del Estado de México.



RODRIGUEZ VAZQUEZ AUDITORES CONSULTORES S.C.
MTRA. IMPTOS. VERONICA RODRIGUEZ FLORES
SOCIA DIRECTORA

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Miles de pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			.0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			0
Contribuciones de Mejoras			.0			0
Derechos			.0			0
Productos	.0	.0	.0	.0	711.3	711.3
Corriente	.0		.0		711.3	711.3
Capital			.0			0
Aprovechamientos	.0	5,315.2	5,315.2	.0	5,539.4	5,539.4
Corriente			.0		0	0
Capital		5,315.2	5,315.2		5,539.4	5,539.4
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			.0	.0		0
Participaciones y Aportaciones			.0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,177.6	280.8	36,458.4	238.3	36,007.7	-169.9
Ingresos Derivados de Financiamientos		27,564.5	27,564.5		27,045.5	27,045.5
Total	36,177.6	33,160.5	69,338.1	238.3	69,303.9	
				Ingresos excedentes¹		33,126.3

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Impuestos			.0			0
Contribuciones de Mejoras			.0			0
Derechos			.0			0
Productos	.0	.0	.0	.0	0	0
Corriente			.0			0
Capital			.0			0
Aprovechamientos	.0	.0	.0	.0	0	0
Corriente			.0			0
Capital			.0			0
Participaciones y Aportaciones			.0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		.0	.0	.0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	36,177.6	5,596.0	41,773.6	238.3	42,258.4	6,080.8
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	.0	5,315.2	5,315.2	.0	6,250.7	6,250.7
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,177.6	280.8	36,458.4	238.3	36,007.7	-169.9
Ingresos derivados de financiamiento	.0	27,564.5	27,564.5	.0	27,045.5	27,045.5
Ingresos Derivados de Financiamientos		27,564.5	27,564.5		27,045.5	27,045.5
Total	36,177.6	33,160.5	69,338.1	238.3	69,303.9	
				Ingresos excedentes¹		33,126.3

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	5,677.5	2,314.4	7,991.9	-	7,112.9	7,991.9
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,688.9	1,738.4	5,427.3	-	4,654.2	5,427.3
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	891.7	343.6	1,235.3	-	1,235.3	1,235.3
Seguridad Social	839.6	177.5	1,017.1	-	1,017.0	1,017.1
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	257.3	54.9	312.2	-	206.4	312.2
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	1,113.3	110.5	1,223.8	-	1,197.0	1,223.8
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	343.0	67.6	275.4	-	249.3	275.4
Alimentos y Utensilios	58.7	19.2	39.5	-	39.0	39.5
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	151.4	68.4	219.8	-	219.8	219.8
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	75.2	71.4	3.8	-	3.8	3.8
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	180.1	38.8	218.9	-	219.0	218.9
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	122.6	170.9	293.5	-	293.2	293.5
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	182.3	9.4	172.9	-	172.9	172.9
Servicios Generales	4,148.5	1,195.0	2,953.5	49.0	2,767.8	2,904.5
Servicios Básicos	169.8	374.2	544.0	1.1	515.5	542.9
Servicios de Arrendamiento	54.4	13.7	68.1	-	38.2	68.1
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	635.6	601.0	1,236.6	47.9	1,188.7	1,188.7
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	86.8	72.8	159.6	-	159.6	159.6
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	33.0	359.9	392.9	-	392.9	392.9
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	95.1	12.2	82.9	-	82.8	82.9
Servicios de Traslado y Viáticos	89.6	28.8	118.4	-	118.4	118.4
Servicios Oficiales	27.8	20.2	7.6	-	7.6	7.6
Otros Servicios Generales	2,956.4	2,613.0	343.4	-	264.1	343.4
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
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 Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	6,135.3	6,135.3	-	5,963.5	6,135.3
Mobiliario y Equipo de Administración	-	3,382.5	3,382.5	-	3,305.3	3,382.5
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	341.3	341.3	-	246.8	341.3
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	2,210.0	2,210.0	-	2,209.9	2,210.0
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	201.5	201.5	-	201.5	201.5
Inversión Pública	25,238.3	-	25,238.3	25,204.7	33.7	33.6
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	25,238.3	-	25,238.3	25,204.7	33.7	33.6
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	25,795.3	25,795.3	-	22,011.5	25,795.3
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	25,795.3	25,795.3	-	22,011.5	25,795.3
Total del Gasto	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
 (Miles de pesos)

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Poder ejecutivo	36,177.6						
Poder Legislativo		33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4	
Poder Judicial			-			-	
Organos Autonomos			-			-	
Total del Gasto	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4	

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4
Instituciones Publicas de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participacion Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participacion Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participacion Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Financieros Publicos con Participacion Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
 (Miles de pesos)

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = (3 - 4)	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
20SPA Universidad Politécnica de Atlacomulco	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4	
Dependencia o Unidad Administrativa 2							
Dependencia o Unidad Administrativa 3							
Dependencia o Unidad Administrativa 4							
Dependencia o Unidad Administrativa 6							
Dependencia o Unidad Administrativa 7							
Dependencia o Unidad Administrativa 8							
Dependencia o Unidad Administrativa 9							
Dependencia o Unidad Administrativa xx							
Total del Gasto	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4	

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Gasto Corriente	10,939.3	1,229.9	12,169.2	49.0	11,077.7		12,120.2
Gasto de Capital	25,238.3	6,135.3	31,373.6	25,204.7	5,997.2		6,168.9
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos		25,795.3	25,795.3		22,011.5		25,795.3
Pensiones y Jubilaciones							
Participaciones							
Total del Gasto	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4		44,084.4

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATACAMULCO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado	5 Pagado	
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	36,177.6	7,365.2	43,542.8	25,253.7	17,074.9	18,289.1
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación	36,177.6	7,365.2	43,542.8	25,253.7	17,074.9	18,289.1
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores		25,795.3	25,795.3		22,011.5	25,795.3
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		25,795.3	25,795.3		22,011.5	25,795.3
Total del Gasto	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE ATLACOMULCO
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6=(3-4)	
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)	
Programas							
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios							
Sujetos o Reglas de Operación	36,177.6	7,365.2	43,542.8	25,253.7	17,074.9	18,289.1	
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-	
Desempeño de las Funciones	36,177.6	7,365.2	43,542.8	25,253.7	17,074.9	18,289.1	
Prestación de Servicios Públicos	36,177.6	7,365.2	43,542.8	25,253.7	17,074.9	18,289.1	
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-	
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-	
Promoción y Fomento	-	-	-	-	-	-	
Regulación y Supervisión	-	-	-	-	-	-	
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-	
Específicos	-	-	-	-	-	-	
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-	
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-	
Apoyo al Proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-	
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-	
Compromisos	-	-	-	-	-	-	
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-	
Desastres naturales	-	-	-	-	-	-	
Obligaciones	-	-	-	-	-	-	
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-	
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-	
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-	
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-	
Programa de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-	
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-	
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-	
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	25,795.3	25,795.3	-	22,011.5	25,795.3	
Total del Gasto	36,177.6	33,160.5	69,338.1	25,253.7	39,086.4	44,084.4	

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLACOMULCO
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

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 APLICABLE

audidores