

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE PACHUCA

AUDITORIA EXTERNA AL
31 DE DICIEMBRE DE 2012



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE PACHUCA
DICTAMEN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

INDICE

Dictamen de Estados Financieros

1. Opinión
2. Estado de Situación financiera
3. Estado de Actividades
4. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública (Patrimonio)
5. Estado de Flujos de Efectivo
6. Notas a los Estados Financieros

Presupuestal

7. Estado Analítico de Ingresos Presupuestales
8. Estado del Ejercicio del Presupuesto
9. Notas a los Estados Presupuestales

Evaluación

10. Informe de la Evaluación del Control Interno
11. Informe sobre las desviaciones a la aplicación de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
12. Informe sobre el cumplimiento de las Obligaciones Fiscales y Legalidad de la Operación
13. Informe sobre el seguimiento a la atención de recomendaciones formuladas con motivo de la Auditoría Externa al Ejercicio inmediato anterior.
14. Carta de Observaciones y Recomendaciones.

Normativo

15. Acta de Inicio de Auditoria
16. Carta de Planeación
17. Cronograma de Actividades.



Ma. Concepción Sánchez Nieto
Contador Público

Pachuca Hidalgo, 28 de febrero de 2013.

**H. JUNTA DIRECTIVA DE LA
UNIVERSIDAD POLITECNICA DE PACHUCA
PRESENTE.**

He examinado el Estado de Situación Financiera de la UNIVERSIDAD POLITECNICA DE PACHUCA al 31 de Diciembre de 2012 y los correspondientes Estado de Actividades, Estado de Variaciones en la Hacienda Pública y el Estado de Flujos de Efectivo que le son relativos por el ejercicio terminado a esta fecha. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración del Organismo, mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos, con base en mi auditoria.

Mi examen fue realizado de acuerdo con las Normas de Auditoria Gubernamental generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoria sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros no contienen errores importantes, y de que están preparados de acuerdo con los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental. La auditoria consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados financieros; así mismo, incluye la evaluación de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental utilizados, de las estimaciones significativas efectuadas por el Organismo y de la evaluación de la presentación de los Estados Financieros tomados en su conjunto. Considero que mis exámenes proporcionan una base razonable par sustentar mi opinión.

En mi opinión, Los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la UNIVERSIDAD POLITECNICA DE PACHUCA y los resultados de sus operaciones por el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2012, de conformidad con los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental.

C.P.C. Ma. Concepción Sánchez Nieto
Ced. Prof. 545215



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ACTIVO	DICIEMBRE 2012	DICIEMBRE 2011	PASIVO	DICIEMBRE 2012	DICIEMBRE 2011
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes	\$40,370,697.44	\$30,409,006.92	Cuentas por pagar a corto plazo	\$16,644,375.88	\$8,236,091.61
Efectivo	\$0.00	\$0.00	Servicios personales	\$5,134.27	\$351,659.70
Bancos/dependencias y otras inversiones (hasta 3 meses)	\$40,370,697.44	\$30,409,006.92	Proveedores por pagar	\$3,118,808.18	\$1,509,430.68
			Retenciones y contribu	\$13,520,433.43	\$6,375,001.23
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,822,687.50	\$11,763,553.86	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$21,819,432.23	\$24,906,266.14
Cuentas por cobrar a corto plazo (pagos anticipados)	\$74,971.45	\$527,718.88	Otros documentos x pagar a largo plazo		
Cuentas por cobrar a corto plazo (deudores)	\$5,055,989.43	\$9,580,946.35	Comprometidos de ejercicios anteriores		
Otros derechos a recibir en efectivo o equivalentes	\$10,062.21	\$28,247.00	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	\$38,463,808.11	\$33,142,357.75
Fideicomisos, mandatos	\$1,681,664.41	\$1,626,641.54	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
			TOTAL PASIVO	\$38,463,808.11	\$33,142,357.75
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$47,193,384.94	\$42,172,560.78			
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$98,117,829.03	\$82,575,491.78
BIENES INMUEBLES	\$30,532,685.90	\$30,532,685.90	Hacienda Pública / Patrimonio	\$89,388,252.20	\$73,545,288.78
TERRENOS	\$1.00	\$1.00	Hacienda Pública / Patrimonio	\$89,388,252.20	\$73,545,288.78
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$30,532,684.90	\$30,532,684.90			
BIENES MUEBLES	\$58,855,566.30	\$43,012,602.85	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	\$8,729,576.83	\$9,030,203.00
Mobiliario y equipo de admón	\$18,910,413.39	\$17,019,687.16	Fondo de reserva	\$6,063,597.52	\$3,468,994.83
Mobiliario y equipo educa	\$6,889,900.02	\$5,827,062.67	RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	\$2,665,979.31	\$5,561,208.17
Equipo e instrumental med	\$2,188,947.81	\$1,166,132.50			
Equipo de transporte	\$3,614,346.00	\$1,483,082.00			
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	\$0.00			
Maquinaria otros equipos	\$27,196,532.96	\$17,516,638.52			
Software	\$55,426.12				
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$89,388,252.20	\$73,545,288.75			
TOTAL ACTIVOS	\$136,581,637.14	\$115,717,849.53	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$136,581,637.14	\$115,717,849.53

CUENTAS DE ORDEN:

BIENES INMUEBLES POR DONAR

BIBLIOTECA FAM 2008
UNIDAD DE LABORATORIOS FAM 2008\$15,000,000.00
\$13,500,000.00
\$28,500,000.00

BIENES MUEBLES DONADOS

MATERIAL PARA EQUIPO DE COMPUTO
17,101.65
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN
204,205.11
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
2.00
EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN
1.00
EQUIPO Y APRATOS DE COMUNICACIÓN Y TEL.
1,050,173.42
EQUIPO ELÉCTRICO
452,870.12
EQUIPO DE COMPUTACIÓN ELECTRÓNICO
38,992.65
MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO
7,181,281.15
EQUIPO MÉDICO
247,862.68

9,192,489.78

ELABORÓ
AGUSTÍN MEJÍA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE REC. FINANCIEROSREVISO
ING. JOSÉ ALFREDO FERNÁNDEZ GARCÍAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZASAUTORIZÓ
M.A.E. SERGIO ALARCON CABRERA
DIRECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA

ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

	DICIEMBRE 2012	DICIEMBRE 2011
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE GOBIERNO	\$58,187,250.89	\$35,286,943.12
OTROS ING. PROPIOS (PROGRAMAS ESPECIALES)	\$40,634,869.44 \$17,552,381.45	\$15,710,410.99 \$19,576,532.13
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$89,235,408.00	\$81,691,262.00
SUBSIDIOS Y SUBCONVENCIONES	\$89,235,408.00	\$81,691,262.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$1,217,395.46	\$3,418.38
INGRESOS FINANCIEROS	\$132,999.82	\$3,418.38
ESTIMULO FISCAL	\$1,084,395.64	
TOTAL DE INGRESOS	\$148,640,054.35	\$116,981,623.50
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	\$115,974,075.04	\$111,420,415.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$145,174,102.19	\$111,420,415.33
SERVICIOS GENERALES	82,685,760.09	72,373,927.33
TRANSFERENCIAS	8,894,804.48	7,413,329.66
ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	45,485,776.86	15,904,025.77
INVERSIÓN PÚBLICA	1,264,230.00	669,957.62
	7,643,530.76	15,059,174.95
	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$27.15	\$0.00
GASTOS FINANCIEROS Y/O PRODUCTOS	\$27.15	\$0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	\$2,665,979.31	\$5,561,208.17

ELABORÓ
AGUSTÍN MEJÍA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ
ING. JORGE ALFREDO FERNÁNDEZ SALAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ
M.A.P. SERGIO A. ARTEAGA
CARREÑO
RECTOR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DEL VALOR	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO 2011	\$66,639,278.83	\$1,646,609.00	\$5,259,400.95	\$0.00	\$73,545,288.78
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO (+)	\$0.00	\$0.00	\$15,842,963.42	\$0.00	\$15,842,963.42
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO (-)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2012	\$66,639,278.83	\$1,646,609.00	\$21,102,364.37	\$0.00	\$89,388,252.20

REVISÓ
ELABORÓ
AGUSTÍN MEJÍA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ
ELABORÓ
AGUSTÍN MEJÍA CRUZ
INVESTIGACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ
M.A.E. S. G. A. MATEAGA CARREÑO
RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

DICIEMBRE 2012 DICIEMBRE 2011

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN

INGRESOS DE LA GESTIÓN

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE GOBIERNO	\$58,187,250.89	\$35,286,943.12
OTROS ING. PROPIOS (PROGRAMAS ESPECIALES)	\$17,352,381.45	\$15,710,410.99
		\$19,576,532.13

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$89,235,408.00	\$81,691,262.00
SUBSIDIOS Y SUBCONVENCIONES	\$89,235,408.00	\$81,691,262.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$1,217,395.46	\$3,418.38
INGRESOS FINANCIEROS	\$132,999.82	\$3,418.38
ESTÍMULO FISCAL	\$1,084,395.64	

TOTAL DE INGRESOS	\$148,640,054.35	\$116,981,623.50
APLICACIÓN	\$148,674,075.04	\$111,420,415.33

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SERVICIOS PERSONALES	82,635,760.09	72,373,927.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,894,804.48	7,409,061.44
SERVICIOS GENERALES	45,435,776.86	15,908,293.99
TRANSFERENCIAS	1,059,230.00	669,957.62
ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	7,643,530.76	15,059,174.95
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS FINANCIEROS Y/O GASTOS	-\$27.15	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,665,979.31	5,561,208.17

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN

CONTRIBUCIONES DE CAPITAL	\$13,307,240.65	\$4,870,848.33
ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$13,307,240.65	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00

APLICACIÓN

CONTRIBUCIONES DE CAPITAL	\$13,307,240.65	\$4,870,848.33
ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$13,307,240.65	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	\$11,477,687.72	\$73,123,600.18
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	\$11,477,687.72	\$73,123,600.18
DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00

APLICACIÓN	\$38,928,236.31	\$25,114,094.37
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	\$38,928,236.31	\$25,114,094.37
DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-15,435,316.09	-2,718,638.50
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL INICIO DEL EJERCICIO	55,806,013.53	33,127,645.42
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL EJERCICIO	40,370,697.44	30,409,006.92

ELABORÓ
AGUSTÍN MEJÍA CRUZ
IEFE DEL DEPARTAMENTO DE REC. FINANC. DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

REVISÓ
ING. JORGE ALFREDO FERNÁNDEZ SALAS

AUTORIZÓ
M.A.E. SERGIO A. ARTEAGA CARREÑO
RECTOR

Estado Libre y Soberano
de Hidalgo

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA
REPORTE ANÁLITICO DEL ACTIVO
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI)	CARGAS (SF) PERIODO (-)	ABONOS DEL PERIODO (3)	SALDO FINAL (1+2+3)	FLUJO DEL PERIODO (SI - SF)
1	ACTIVO	148,025,306.18	54,45	45	66,040,814.46	136,581,637.13
1.1	Activo circulante	63,745,021.13	42	2	65,893,693.29	45,503,520.56
1.1.1.	Efectivo y Equivalentes	55,831,013.53	34,79	9	50,235,373.07	40,370,636.56
1.1.1.1.	Efectivo	25,000.00	0	25,000.00	0	25,000.00
	José Enoch Moreno Alfaro	15,000.00	0	15,000.00	0	15,000.00
	Manuel Vivanco Cabecera	10,000.00	0	10,000.00	0	10,000.00
1.1.1.2	Bancos	55,806,013.53	34,79	9	50,210,373.07	40,370,636.56
	Ciencia Básica Medina	4,956.19	0	337.56	4,618.63	337.56
	Cta. 0166098215 Jorge	61,591.69	0	35,028.22	26,563.47	35,028.22
	Cta. 016730759 Programa	1,330,700.67	5,20	0	620,778.52	6,090,244.16
	Cta. 0169055552 Foncicyt	2,218.61	0	337.56	1,881.05	337.56
	Cta. 0174413684 Arturo	143,771.95	0	5,854.80	137,917.10	5,854.80
	Cta. 0180137488 Inovacion	410,889.23	0	0.00	414,734.53	-3,845.61
	Cta. 0176157726Fomix	66,276.36	0	0.00	66,276.36	0.00
	Cta. 0176159885 Ciencias Basicas	594,553.21	0	583,796.46	10,765.31	583,796.46
	Cta. Pue. 008278110333	21,923.17	0	30,476.88	135,967.43	-113,744.29
	Cta. 014290655025626322 Santa	50,998.71	0	0.00	50,998.71	0.00
	Cta. 065402554 Ingresos Propio	13,762,453.3	1,76	0.40	12,627,501.40	3,313,552.35
	Cta. 0654022563 Subsidio Feder	11,010,480.9	1,76	4.37	14,700,000.00	605,365.54
	Cta. 0654022572 Subsidio Estata	0.0	1,76	4.00	0.00	4,707,574.00
	Cta. 0654022590 Fam 2008	824,780.7	0	4,176.00	822,571.67	2,209.04
	Cta.0654922602 FAM 2009	0.0	0	0.00	0.01	0.00
	Cta.0654922581 Gastos de Oper	546,428.3	16,543,091.95	14,856,189.81	2,233,330.46	-1,686,902.14
	Cta. 0663304228 Fondo e Contin	6,891,444.3	0	827,846.81	6,063,597.52	827,846.81
	Cta. 0663304264 FAM 2010	1,115,340.87	0	402.70	261,600.26	856,143.31
	Cta. 0663304255 Madres Soltera	220,897.71	0	15,027.84	208,961.45	11,936.25
	Cta. 068345667 Recursos Extra	6,890,579.5	0	3,000,000.00	3,900,537.79	2,990,041.72
	Cta. 068345658 Proyecto Espec	60,191.7	0	0.00	60,217.08	-25.30
	Cta.080466667 PIFI	3.3	0	3.32	0.00	3.32
	Cta. 0804977872 Promep	899,484.9	0	220,651.34	679,294.18	220,190.81
	Cta.081861746 Amp Matricula	1,812,454.7	0	0.00	1,812,454.35	0.00
	CTA 0824546203 INJUVEH	33.0	0	0.00	323.62	-290.00
	CTA 0834542857 Interpolitecnica	49,919.80	0	0.00	49,919.80	0.00
	CTA 08312131824 Aplicación	710,501.36	1,194.27	222,660.23	489,035.40	221,465.96
	Cta.0844853440 Maricela	2,399,710.00	0	692,850.00	1,706,860.00	692,850.00
	CTA 0846606006 Realidad	1,427,476.29	396.78	774,323.81	653,549.26	773,927.03
	CTA. 0846607218 Realidad	165,927.47	49.36	60,613.96	105,362.87	60,564.60
	CTA. 0846608644 Cicainte	602,745.77	250.44	121,728.45	481,267.76	121,478.01
	CTA. 0846610478 Cicainte	455,945.09	143.44	204,720.00	251,368.53	204,576.56
	CTA. 0844547356 Pades	123,711.18	145.49	-48,658.60	172,515.27	-48,804.09
	CTA. 0847452415 Personas	2,201,808.88	0	0.00	3,403,281.40	-1,201,472.52
	CTA. 0847455135 Mantiz	388,363.70	104.45	175,929.80	212,538.35	175,825.35
	CTA. Becas Fese	5,710.0	290.00	6,000.00	0.00	5,710.00
	Cta 0844546612 Pifi 2012	551,750.74	0	210,598.64	341,425.77	210,324.57
	CTA 0853320551 Desarrollo	0.00	3	0,001.00	0.00	300,001.00
1.1.2.	Derechos a Recibir	7,914,007.60	12,877,135.74	15,658,320.22	5,132,823.12	692,560.14
1.1.2.3	Deudores Diversos	5,748,494.62	7,388,451.80	8,080,956.99	5,055,989.43	692,505.19
	Isaac García López	15,525.50	0	0.00	15,525.50	0.00
	Raul Serret Lara	16,462.87	0	16,462.87	0	16,462.87
	Alda Nelly Fernández	26,482.16	0	26,482.16	0	26,482.16
	Jose Enoch Alfaro	36,000.00	20,000.00	56,000.00	0	36,000.00
	Felipe Vega Galindo	7,206.66	0	7,206.66	0	7,206.66
	Jacob Rendon Valencia	2,968.97	0	2,968.97	0	2,968.97
	Jose Francisco Morelos	6,000.00	3,000.00	9,000.00	0	6,000.00
	Eduardo Steed Espinoza	68,370.00	0	68,370.00	0	68,370.00
	Benjamin Hernandez Ortiz	3,000.00	0	3,000.00	0	3,000.00
	Jannet Maria Teresa Rodriguez	1,700.00	0	1,700.00	0	1,700.00

	Mario Antonio Vera	1,700.00		1,700.00		1,700.00
	José Luis Cruz Diaz	0.00		8,500.00	0	0.00
	Ingresos Propios	0.00		1,300.00	0	0.00
	Foncycit	0.01		0.01	0	0.01
	Balarte	1,740.00		290.00	1,450.00	290.00
	Martha Patricia Robles	3,000.00		3,000.00		3,000.00
	Rafael Israel Andrade Chavez	5,000.00		5,000.00		5,000.00
	German Martinez Medrano	5,200.00		5,200.00		5,200.00
	Juan Lozano Perez	5,220.00		5,220.00		5,220.00
	Victoria Ruiz Vázquez	0.00		770.00	0	0.00
	Manuel Vivanco Calzecera	29,115.02		29,115.02		29,115.02
	Carlos David Martinez	4,000.00		4,000.00		4,000.00
	Silverio Silverio Saldivar Lopez	6,000.00		6,000.00		6,000.00
	Elmar Ocampo Alba	190.00		190.00		190.00
	Norman Rabling	1,000.00		1,000.00		1,000.00
	Arturo Abreu	960.00		960.00		960.00
	Mayeli Hernandez	586.30		586.30		586.30
	Mayra Silva	628.30		628.30		628.30
	Eric Simancas	29,475.00		29,475.00		29,475.00
	Subsidio Estatal	5,470,963.83		4,079,257.70	5,000.00	431,949.90
	Subsidio Federal	0.00		3,707,574.00		0.00
1.1.2.4	Contribuciones por recibir	1,917.19	1,917.00			54.95
	Subsidio al empleo	1,917.19	1,917.00			54.95
1.1.2.5	Traspaso a Bancarios	0.00	0.00	0.00		0.00
		0.00	0.00	0.00		0.00
1.1.3	Anticipo a Proveedores	2,163,595.79	7,575,446.23			2,088,624.34
	Hector Perez Olguin	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
	Ricardo Gallegos Miranda	10,877.54	0.00	0.00	10,877.54	0.00
	Basalto Desarrollo Inm.	21,500.00	0.00	0.00	21,500.00	0.00
	Soc. de Beneficiencia Esp.	12,593.91	0.00	0.00	12,593.91	0.00
	Camino Real Pachuca	2,134.80	0.00	2,134.80		2,134.80
	Francisco Mejia Cruz	0.00	9,744.00	9,744.00		0.00
	Carlos Samperio Cruz	75,574.00	0.00	75,574.00		75,574.00
	Comision Fed de Electricidad	-0.01	1,720,023.85			-0.01
	Secretaria de Educacion	0.01	0.01	0.01		0.01
	Consejo Nacional de Ciencia	0.00	0.00	0.00		0.00
	Immobilien Turistica	0.00	0.00	0.00		0.00
	Sociedad Quimica	5,625.00	0.00	5,625.00		5,625.00
	Comercializadora XVIII	70,644.00	0.00	70,644.00		70,644.00
	Consejo Nacional del Deporte	6,500.00	0.00	6,500.00		6,500.00
	Conexion y Enlace	42,000.00	0.00	42,000.00		42,000.00
	Fundacion Educa Deporte	13,600.00	0.00	13,600.00		13,600.00
	Fideicomiso Promep	300,000.00	0.00	300,000.02		300,000.02
	Universidad Abierta	1,269,066.51	5,026,120.55			1,269,066.52
	Asociacion para el Desarrollo	300,000.00	300,000.00			300,000.00
	Margarito Ramirez	3,480.00	0.00	3,480.00		3,480.00
1.2	Activo no circulante	84,272,085.00	147,121.17	91,078,116.61		-6,797,831.56
1.2.1.	Inversiones	1,524,688.70	147,121.17	1,524,688.70		-156,975.65
1.2.3	Bienes Muebles	82,747,396.20	6,640,855.91	89,388,252.20		-6,640,855.91
1.2.7	Activos Diferidos	8,200.00	0.00	8,200.00		0.00
1.2.7.9	Depositos en Garantia	8,200.00	0.00	8,200.00		0.00

84,280,285.05

91,078,116.61

ELABORÓ
AGUSTÍN MEJÍA CRUZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

REVISÓ
ING. JORGE ALFREDO FERNANDEZ SALAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ
M.A.E. SERGIO ANDRES CARREÑO
REC.DR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

CREACIÓN Y OBJETO:

En el mes de diciembre 2003, se firmó Convenio de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero de la Universidad Politécnica de Pachuca, firmado entre el Gobierno Federal y el Gobierno del Estado de Hidalgo, con domicilio social en la, Carr. Pachuca-Cd. Sahagún km 20, Col. Rancho Largo, Ex Hacienda de Sta. Bárbara, Municipio de Zempoala, Hgo., el decreto de creación de la Universidad se publicó en el periódico oficial del Estado el 15 de marzo del 2004, que se rige bajo decreto modificado publicado en el Periódico Oficial el 04 de febrero de 2008.

La Universidad Politécnica de Pachuca tiene como objeto:

I.- Impartir Educación Superior, en los niveles de Licenciatura, Especialización Tecnológica y otros estudios de Postgrado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, para preparar profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores cívicos y éticos, conscientes del contexto nacional e internacional en lo económico, político y social, así como difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria y la formación a lo largo de toda la vida.

POLÍTICAS CONTABLES:

Las principales políticas contables de la Universidad se resumen a continuación:

A) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera:

Los estados financieros al 31 de DICIEMBRE de 2012, están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en el boletín B-10 de las Normas de Información Financiera (NIFS), y sus adecuaciones emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

B) Cuentas por cobrar:

Las cuentas por cobrar se componen de adeudos reales exigibles.

C) Propiedades y Equipo:

La entidad registra sus propiedades y equipo a costo de adquisición, (excepto donación en proceso de regularización), incluyendo el costo de traslado, impuestos, reparaciones mayores y mejoras a los activos.

D) Patrimonio:

El patrimonio de la Universidad está constituido por:

- I Los bienes muebles e inmuebles que se le transfieren;
- II Los recursos, aportaciones, bienes muebles e inmuebles que los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal le otorguen;
- III Los legados y donaciones que reciba por vía de los sectores público y privado;
- IV En general, los ingresos que se obtengan por cualquier título legal.

E) Subsidios recibidos:

- Aportaciones del Gobierno Estatal.- Corresponden a los apoyos que otorga el Gobierno del Estado para la operación de la Universidad en cumplimiento de su objetivo social.
- Aportaciones del Gobierno Federal.- Corresponden a los apoyos que otorga el Gobierno Federal para la operación de la Universidad en cumplimiento de su objetivo social.

F) Las compras de activos fijos en el ejercicio se cargan a resultados en el concepto de gasto de inversión y a su vez como contrapartida afectan al patrimonio.

Régimen Fiscal de la Universidad

La universidad se encuentra registrada en el RFC, como persona moral con fines no lucrativos, así también desde el ejercicio 2004 es retenedor de ISR por honorarios, honorarios asimilados a sueldo y sueldos y salarios, este ultimo Derivado de la firma del Convenio de Incorporación total Voluntaria al Régimen Obligatorio de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de Los Trabajadores del Estado a partir del 11 de septiembre de 2006.

NOTA No. 1 CAJA:

Al cierre del mes de DICIEMBRE de 2012, la cuenta de caja refleja un saldo de \$0.00, debido a que los fondos revolventes a nombre del parque vehicular de la U.P.P. por \$15,000.00 y el segundo a nombre de Recursos Materiales y Adquisiciones por \$10,000.00, fueron cancelados en el mes de diciembre.

NOTA No. 2 BANCOS:

El saldo de las cuentas bancarias se integran en tres rubros el primero por la cantidad de \$ 10,859,822.45, que corresponde a gastos de operación 2012, el segundo por la cantidad de \$ 6,063,597.52, del fondo de contingencia y el tercero por la cantidad de \$23,447,277.47, que corresponde a programas especiales.

NOTA No. 3 FIDEICOMISOS:

Al cierre del mes DICIEMBRE de 2012, existe un fideicomiso en el Banco Banamex, S.A. y en el Fideicomiso PROFAEP por un importe de \$ 1,681,664.41.

NOTA No. 4 DEUDORES DIVERSOS

El saldo al 31 de diciembre del ejercicio 2012 es de \$ 5,055,989.43

NOTA No. 5 BIENES MUEBLES

Los bienes muebles de la Universidad son por un monto de \$58,855,566.10, se integran de la siguiente forma: Adquiridos con recursos del Subsidio Federal, Estatal e Ingreso Propios por la cantidad de \$ 25,917,439.65, así como de los programas Especiales por la cantidad de \$ 32,938,126.55.

NOTA No. 6 BIENES INMUEBLES

Los bienes inmuebles adquiridos por la Universidad Politécnica de Pachuca a través de CAPECE para donación, en importe de \$30'532,685.90 se integra, a continuación:

Ciclos y Resores 1000, Etapa con número de contrato 13-0003-2008LP por un importe de \$ 7648,994 y con fecha de donación del 17 de Diciembre de 2008, y con acta de entrega recepción 2008/FAMES 040020.

Rehabilitación de la C101, por un importe de \$ 1'951,117.30 y con fecha de donación del 8 de Septiembre de 2008, y con acta de entrega recepción 2005/FAMES 040015.

Rehabilitación para Cuartos, Sanitarios y Obra Exterior con número de contrato 13-0246-2007LP por un importe de \$ 626,076.56 y con fecha de donación del 12 de Enero de 2008, y con acta de entrega recepción 2005/FAMES 040016.

Anjadores, Red de alumbrado, Plaza de Ajedrez, Estacionamiento con número de contrato SPYDR-A-FAMLS/GI 2007-040-005 por un importe de \$ 1'976,071.02 y con fecha de donación del 23 de Julio de 2008, y con acta de entrega recepción 2007/FAMES 040005.

24 Aulas de 6 por 8 con número de contrato 13-0002-2007LP por un importe de \$ 3'511,989.95 y con fecha de donación del 22 de Julio de 2008 y con acta de entrega recepción 2007/FAMES 040003.

8 Laboratorios 8 por 9, con número de contrato 13-0003-2007LP por un importe de \$ 4'022,263.97 y con fecha de donación del 30 de Septiembre de 2008, y con acta de entrega recepción 2007/FAMES 040004.

Terminación Edificio de la Universidad Politécnica de Pachuca, con número de contrato 13-026-2005.D por un importe de \$ 226,055.11 y con fecha de donación del 26 de Abril de 2005, y con acta de entrega recepción EN PROCESO.

Laboratorio de Cómputo, módulos 1,2,3,4,5,6, y 7 , camino acceso red eléctrica exterior, red hidráulica exterior, red sanitaria exterior, andadores de conexión, Rehabilitación del tanque elevado, Cerca perimetral tipo ciclón, con número de contrato 13-033-2003-AD por un importe de \$ 1039,207.41 y con fecha de donación del 30 de Abril de 2004, y con acta de entrega recepción EN PROCESO.

Unidad de laboratorios con número de contrato 13-0009-2007 I.P. por un importe de \$12'986,908.74 con fecha de entrega recepción del 31 de marzo de 2009 y con acta de entrega recepción 2007/FAMES 040002

Terreno en Lote de la Universidad Politécnica de Pachuca en el expediente 272/2005, de Gobierno del Estado de Hidalgo contra Inés delgado Sánchez, con número de asunto 272/2005 por un importe de \$ 1.00 en proceso de donación.

Existiendo la unidad de laboratorios pendiente de entregar por un importe de \$15'500,000.00.

NOTA No. 7 ACTIVO FIJO

Los bienes muebles de la Universidad son por un monto de \$58,855,566.30, se integran de la siguiente forma: adquiridos con recursos del Subsidio Federal, Estatal e Ingreso Propios por la cantidad de \$ 25,917,439.65, así como de los programas Especiales por la cantidad de \$ 32,938,126.65.

Los bienes inmuebles a liquidos por donación por la Universidad Politécnica de Pachuca a través de C. PECE, por un importe de \$30'532,684.90 y de terrenos \$1.00, ya que este último se encuentra en comodato.

NOTA No. 8 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

Los impuestos pendientes por entregar son por un importe de \$ 13,520,433.43.

NOTA No. 9 PAGOS ANTICIPADOS O DERECHOS A RECIBIR

El importe de los pagos anticipados pendientes de recibir son por un importe de \$74,971.45

NOTA No. 10 COMPROMETIDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Los comprometidos de ejercicios anteriores son por un importe total de \$ 21,819,432.23 los cuales se integran de la siguiente forma; el primero de programas especiales por un importe de \$ 19,108,725.61 y del Programa Operativo Anual 2010 por un importe de \$2,710,706.62.

COMPROMETIDOS EJERCICIOS ANTERIORES PROGRAMAS ESPECIALES

	CAPÍTULO	IMPORTE
CA	CAPÍTULO 100	1,411,083.
CA	CAPÍTULO 200	4,494,095.
CA	CAPÍTULO 300	4,242,555
CA	CAPÍTULO 400	464,512
CA	CAPÍTULO 500	8,395,139.41
TOTAL		19,168,725

COMPROMETIDOS EJERCICIOS ANTERIORES P.O.A.

PAUTA	CAPÍTULO	COMPROMETIDOS EJERCICIOS ANTERIORES P.O.A.	
		DETALLE	IMPORTE
	CAPÍTULO 2000		
21001	MATERIAL D	OFICINA FEDERAL	4,494,095
21001	MATERIAL DE	AMPIEZA FEDERAL	4,242,555
21001	MATERIAL DE	OFICINA ESTATAL	464,512
21001	MATERIAL DE	AMPIEZA ESTATAL	8,395,139.41
SUB TOTAL			19,168,725
	CAPÍTULO 5000		
511001	MOBILES DE	OFICINA Y ESTANERIA FEDERAL	1,411,083
529001	EQUIPO EDU	ACIONAL Y RECREATIVO ING. PROPIOS	96,017.46
511001	MOBILES DE	OFICINA Y ESTANERIA ESTATAL	96,830.40
511001	MOBILES DE	OFICINA Y ESTANERIA ING. PROPIOS	48,643.98
569001	OTROS EQUI	S ING. PROPIOS	151,019.99
SUB TOTAL			1,368,478.20
623001	MOBILES DE	OFICINA Y ESTANERIA	1,171,611.10
TOTAL			2,710,706.62

NOTA No. 11 TRASPASOS BANCARIOS

En el rubro de traspasos bancarios no se tiene considerado ningún importe.

NOTA No. 12 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

Dentro de este rubro se considera un depósito en garantía al proveedor Infra s.a. de c.v. por el préstamo de unos tanques para sustancias químicas.

NOTA No. 33 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Dentro de este rubro se considera recursos comprometidos de Programas Especiales de Ejercicios anteriores y del Programa Operativo Anual 2010, como a continuación se menciona:

Los compraventos de ejercicios anteriores son por un importe total de \$ 21,118,223 los cuales se realizan de la siguiente forma; en el primero de programas especiales por un importe de \$18,103.72 y del Programa Operativo Anual 2010 por un importe de \$2,710,706.

CÓDIGO DE PROYECTO		EJERCICIOS ANTERIORES PROGRAMAS ESPECIALES	
		CAPÍTULO	IMPORTE
1	10001	10	1,411,383
1	10001	20	4,404,695,00
1	10001	30	4,342,500,00
1	10001	40	4,617,200,00
1	10001	500	8,395,464,00
		TOTAL	19,108,722,00
PARTIDA		CAPÍTULO 2000	
2	1001	OFICINA FEDERAL	41,000,00
2	3001	MAPIEZA FEDERAL	44,000,00
2	1001	OFICINA ESTATAL	41,000,00
2	3001	MAPIEZA ESTATAL	41,000,00
		TOTAL	177,000,00
		CAPÍTULO 5000	
5	1001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANERIA FEDERAL	119,900,07
5	29001	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO ING. PROPIOS	950,017,46
5	1001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANERIA ESTATAL	98,830,40
5	1001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANERIA ING. PROPIOS	48,646,98
5	29001	OTROS EQUIPOS ING. PROPIOS	151,000,09
		TOTAL	1,362,404,40
6	2001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANERIA	1,171,611,10
		TOTAL	2,710,706,62

NOTA No. 34 PATRIMONIO

Dentro de este rubro no se consideran las adquisiciones que se realizan en capítulo 5000, como se realizaba en ejercicios pasados, lo anterior de acuerdo a la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental (guía contabilizadora 2.5 PRC-003.- Control presupuestario del Gasto).

NOTA N°. 16 FONDO DE RESERVA

Este rubro considera un importe global de \$388,590.04 el cual desglosa para la adquisición de vehículo autorizados en el acuerdo SE/21/05 de la vigésima Sesión Extraordinaria por un importe de \$204,490.04 y para la adquisición de otro vehículo por un importe de \$184,100.00, autorizado en el acuerdo SE/20/06, de la Vigésima Sesión Extraordinaria, los cuales se encuentran dentro del Pasivo no Circulante y en patrimonio, por un importe de \$ 6,063,597.52.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA
NOTA AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

NOTA No. 1 INGRESOS PROPIOS

Solo tuvieron ingresos propios al mes de DICIEMBRE por un importe de \$ 40,634,869.44 conforme se continúa:

CANTIDAD DE INGRESOS PROPIOS	
EXAMEN DE INGRESOS CON VALOR INTEGRAL	752,820.00
INSCRIPCIONES AL NIVEL LICENCIATURA	992,350.00
REINSCRIPCIONES AL NIVEL LICENCIATURA	10,282,377.00
REINSCRIPCIONES AL NIVEL POSTGRADO	192,610.00
EXAMEN EXAMENES DE RECUPERACION (NIVEL AC)	390,040.00
EXAMENES ESPECIALES	9,200.00
EXAMENES IMPETE DE LA PROFESIONAL	129,070.00
CURSO DE SUPERACION (NIVEL AC)	1,057,000.00
CUADRO DE CACIO CONTINUA	34,350.00
CUADRO DE ESTUDIOS	11,840.00
CONSULTAS DE ESTUDIOS	107,350.00
TRABAJOS	171,000.00
HISOPARIAL ACADEMICO	37,650.00
REPOSICIONES EN CREDITO	15,410.00
CERTIFICACIONES DE ESTUDIOS	2,100.00
PAGO X DEVOLUCION EXCEPCION DE ACER BIBIOGRAF	25,360.00
ASESORORIA EN CATEGORIAS	75,100.00
ASESORORIA EN CATEGORIAS	13,090.00
CONSULTAS DE NO ALUMNO	450.00
EXAMEN MEXICO	2,790.00
COLGULTORIAS	25,967,353.70
CURSO PROFEDUCTICO	205,600.00
SERVICIO PROFESIONAL (EQUINOTERAPIA)	58,365.00
PATROCINADORES DE EVENTOS	2,000.00
CLASES DE CHARRERIA	32,050.00
CONSULTAS DE PRIMERA VEZ	2,910.00
TERAPIA FISICA	15,210.00
CONSULTAS DE PSICOLOGIA	120.00
CONCESION DE CENTRO DE FOTOCOPIADO	30,000.00
CONCESION DE CAFETERIA	19,283.24
TOTAL	40,634,869.44

NOTA No. 2 SUBSIDIOS

El ingreso registrado a la fecha, corresponde a \$ 43,767,704.00 de Subsidio Estatal y \$45,467,704.00 Subsidio Federal para el ejercicio 2012, registrados conforme a los recibos enviados de la Coordinación de Universidades Politécnicas a esta casa de estudios, respetando las Normas de Información Financiera en su principio de Consistencia.

NOTA NO. 1 INGRESOS Y PROGRAMAS ESPECIALES 2012

Los **Programas** **Especiales** al cierre del mes de DICIEMBRE de 2012 fueron por un **importe de \$ 552,381.40**

Asimismo obtuvieron como ingresos derivados de rendimientos del ejercicio 2011 por **\$132,999.80** y estímulos fiscales por **\$ 1,084,352.64**

NOTA No. 2 EGRESOS

Los egresos están integrados por:

Capítulo 4 **Servicios Personales Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales** dando un total de **\$ 82,685,760.09**.

Capítulo 1 **Material y Suministros Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales** dando un total de **\$ 8,894,804.48**

Capítulo 3 **Servicios Generales Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales** dando un total de **\$ 45,485,776.86**

Capítulo 4 **Programas Especiales** dando un total de **\$ 1,264,230.00**

Capítulo 6 **Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales** dando un total de **\$ 7,643,530.76**

Capítulo 7 **Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales** dando un total de **\$0.00**

Obteniendo el resultado del ejercicio al mes de DICIEMBRE por la cantidad de **\$2,665,970.00**

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PACHUCA

NOTA 11. INGRESOS AL FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

Nº AÑO **DETALLE** **FLUJO**

Só obtuvo el flujo de efectivo al mes de DICIEMBRE por un importe de \$ 40,634,869.44
Co lo mudi

		DE INGRESOS PROPIOS
E	MENOS	ALUA INTEGRACION
I	RPC	ATURA
F	SCR	CIATORA
F	SCR	RADO
E	M NEL	RECUPERACION
E	M NEL	9.200
E	M NEL	ROFESIONAL
C	SOLIF	PERACION (NIVEL)
C	SOD	TINUA
C	SOD	11,940
C	ISTAN	107,050
T	LACI	171,000
H	ORIA	37,055
R	OCIC	15,410
C	LIFIC	STUDIOS
P	X DE	DE ACER BIBIOG AF
A	SORI	75,100
A	SORI	13,095
C	ISTAN	DE NO AD
E	MENOS	450
C	CONSULT	2,790
C	SO PI	25,967,353
S	VICIO	58,365.00
P	ROCIO	ORES DE
C	SES E	ENTOS
C	CONSULT	32,050.00
T	APIA	2,910.00
C	CONSULT	15,210.00
C	CONCES	120.00
C	CONCES	E CENTRO DE FOTOCOPIADO
C	CONCES	30,000.00
TOTAL		19,283.24
		40,634,869.44

NOTA No. 12. SUBSIDIOS

El ingreso registrado a la fecha, corresponde a \$ 43,767,704.00 de Subsidio Estatal y \$40,467,704.00 Subsidio Federal para el ejercicio 2012, registrados conforme a los recibos emitidos de la Coordinación de Universidades Politécnicas a esta casa de

estudios, cumpliendo con las normas de Información Financiera en su principio de Consistencia.

NOTA N° 11. INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES 2012

Los programas especiales al cierre del mes de DICIEMBRE de 2012 fueron por un importe de \$ 1,552,331.40

Así mismo se tuvieron los ingresos derivados de rendimientos del ejercicio 2011 por \$182,999.80 que estima el saldo por \$ 1,084,330.64

NOTA N° 12. EGRESOS

Los egresos están integrados por:

Capítulo 1. Servicios Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales dando un total de \$ 82,685,760.09.

Capítulo 2. Materiales y Suministros Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales dando un total de \$ 8,041,804.48

Capítulo 3. Servicios Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales dando un total de \$ 45,485,776.86

Capítulo 4. Programas Especiales dando un total de \$ 1,264,230.00

Capítulo 5. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales dando un total de \$ 7,643,530.76

Capítulo 6. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles Federales, Estatales, Ingresos Propios y Programas Especiales dando un total de \$ 0.00

Otorgamiento de resultados al ejercicio al mes de DICIEMBRE por la cantidad de \$ 2,665,970.00

NOTA N° 13. GASTOS.

El saldo de gastos que las autoridades se integran en tres rubros el primero por la cantidad de \$ 10,859,655, que corresponde a gastos de operación 2012, el segundo por la cantidad de \$ 6,137,527, correspondiente de continencia y el tercero por la cantidad de \$23,447,477, que corresponde a programas especiales.

NOTA No. 6 FIDEICOMISO

Al cierre del mes de DICIEMBRE de 2012, existe un fideicomiso en el Banco Banamex, S.A. y es el Fideicomiso PROME por un importe de \$ 1,681,664.41.

NOTA No. 7 AUDORIO DE MUESTRAS

El saldo al cierre diciembre del ejercicio 2012 es de \$ 5,055,989.43

NOTA No. 8 BIENES MUESTRAS

Los bienes muestrales de la Universidad son por un monto de \$58,855,566.30, se integran de la siguiente forma: adquiridos con recursos del Subsidio Federal, Estatal e Ingreso Propios por la cantidad de \$ 25,917,439.65, así como de los programas Especiales por la cantidad de \$ 32,938,126.65.

NOTA No. 9 ACTIVO FIJO

Los bienes muestrales de la Universidad son por un monto de \$58,855,566.30, se integran de la siguiente forma: adquiridos con recursos del Subsidio Federal, Estatal e Ingreso Propios por la cantidad de \$ 25,917,439.65, así como de los programas Especiales por la cantidad de \$ 32,938,126.65.

Los bienes muestrales adquiridos por donación por la Universidad Politécnica de Pachuca a través del PECE, por un importe de \$30'532,684.90 y de terrenos \$1.00, ya que este último se encuentra en comodato.

NOTA No. 10 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

Los impuestos pendientes por enterar son por un importe de \$ 13,520,433.43.

NOTA No. 11 PAGOS ANTICIPADOS O DEFERIDOS A RECEBIR

El importe de los pagos anticipados pendientes de recibir son por un importe de \$74,971.40.

NOTA No. 12 COMPROMIENDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Los comprometidos de ejercicios anteriores son por un importe total de \$ 21,819,432.23 los cuales se integran de la siguiente forma; el primero de programas especiales por un importe de \$ 19,108,726.61 y del Programa Operativo Anual 2010 por un importe de \$2,710,706.62.