

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE PÉNJAMO

## NOTAS DE DESGLOSE

### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

##### \* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS                       | MONTO         | TIPO | MONTO PARCIAL |
|---|---------------|------|---------------|
| 1121102010 BANCOMER 2038193894 IRAPUATO 1796 PROMEP           | 278,953.16    |      |               |
| 1121102015 BANCOMER 2045430887 IRAPUATO 0189474048 FAFEF 2012 | 10,591,937.26 |      |               |
| 1121102016 BANCOMER 2043424855 IRAPUATO 0192404450            | -9,238.67     |      |               |
| 1121102017 BANCOMER 2040298921 IRAPUATO 0190589632 FAFEF 2009 | 150,403.56    |      |               |
| 1121102018 BANCOMER 2043820653 IRAPUATO 0193176959 FAM 2013   | 2,407,786.92  |      |               |
| 1121102019 BANCOMER 2045354110 PROFOCIES 2014                 | -2,793.80     |      |               |

##### \* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

| ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR         | MONTO   | 2015     | 2014       |
|-------------------------------------|---------|----------|------------|
| 1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | -290.63 | 6,252.00 | 984,975.00 |

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR              | MONTO     | 90 DIAS   | 180 DIAS | 365 DIAS |
|--|-----------|-----------|----------|----------|
| 1123101002 GASTOS A RESERVA DE COMPROBAR | 23,000.00 | 23,000.00 |          |          |
| 1123103101 IVA ACREDITABLE               | -1,024.00 | -1,024.00 |          |          |
| 1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO            | 304.13    | 304.13    |          |          |
| 1125102001 FONDO FIJO                    | 5,000.00  | 5,000.00  |          |          |

##### \* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

| ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES | MONTO     | METODO |
|-------------------------------|-----------|--------|
| 1140xxxxxx<br><br>1150xxxxxx  | NO APLICA |        |

**\* INVERSIONES FINANCIERAS.**

| ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | MONTO | TIPO | CARACTERISTICAS | NOMBRE DE FIDEICOMIS00 | OBJETO |
|--|-------|------|-----------------|------------------------|--------|
| 1213xxxxxx<br>NO APLICA                            |       |      |                 |                        |        |

| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL | MONTO | TIPO | EMPRESA/OPDES |
|---|-------|------|---------------|
| 1214xxxxxx<br>NO APLICA                 |       |      |               |
|   |       |      |               |

**\* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES   | SALDO INICIAL | SALDO FINAL   | FLUJO        | CRITERIO |
|---|---------------|---------------|--------------|----------|
| <b>1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> |               |               |              |          |
| 1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO                                    | 31,758,696.41 | 31,758,696.41 |              |          |
| 1236262200 Edificación no habitacional                                    | 53,170,026.88 | 59,427,213.93 | 6,257,187.05 |          |
| <b>1240 BIENES MUEBLES</b>  |               |               |              |          |
| 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                | 954,721.78    | 954,721.78    |              |          |
| 1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010                           | 1,022,387.20  | 1,011,542.70  | -10,844.50   |          |
| 1241251201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010                 | 57,171.01     | 57,171.01     |              |          |
| 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFOR                 | 1,526,823.48  | 1,452,961.37  | -73,862.11   |          |
| 1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFOR                 | 981,765.70    | 403,983.85    | -577,781.85  |          |
| 1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                  | 12,488.96     | 38,238.96     | 25,750.00    |          |
| 1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2                |               | -21,689.00    | -21,689.00   |          |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES                                | 390,672.80    | 358,544.40    | -32,128.40   |          |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                                | 248,766.48    | 120,214.74    | -128,551.74  |          |
| 1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREAT                 | 3,783.92      | 3,783.92      |              |          |
| 1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO                                 | 1,476,830.96  | 1,476,830.96  |              |          |
| 1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010                            | 8,675,611.53  | 8,675,611.53  |              |          |
| 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES   | 994,480.00    | 1,184,955.00  | 190,475.00   |          |
| 1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010                                    | 305,800.00    | 305,800.00    |              |          |
| 1246156100 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO                               | 214,600.00    | 214,600.00    |              |          |
| 1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                 | 1,586,338.50  | 1,586,338.50  |              |          |
| 1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010                            | 39,100.00     |               | -39,100.00   |          |

|   |               |               |               |  |
|---|---------------|---------------|---------------|--|
| 1246456400 SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACC         | 522,200.00    | 522,200.00    |               |  |
| 1246556501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 20     | 1,611,215.00  | 80,783.35     | -1,530,431.65 |  |
| 1246656601 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACC  | 27,200.19     | 27,200.19     |               |  |
| 1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA              | 131,648.40    | 131,648.40    |               |  |
| 1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010         | 14,921.14     |               | -14,921.14    |  |
| 1246956900 OTROS EQUIPOS                                    | 7,502.55      | 7,502.55      |               |  |
| 1246956901 OTROS EQUIPOS 2010                               | 1,268,067.52  | 1,268,067.52  |               |  |
| <b>1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b>        |               |               |               |  |
| 1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010             | -609,826.97   | -603,114.69   | 6,712.28      |  |
| 1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010"  | -14,779.01    | -14,779.01    |               |  |
| 1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACI | -1,448,921.55 | -804,821.29   | 644,100.26    |  |
| 1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2  | -17,139.78    | -3,715.22     | 13,424.56     |  |
| 1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010            | -31,637.43    | -26,550.44    | 5,086.99      |  |
| 1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010             | -26,949.70    | -6,595.67     | 20,354.03     |  |
| 1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | -94.60        | -94.60        |               |  |
| 1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010              | -8,757,301.98 | -8,757,301.98 |               |  |
| 1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010                      | -369,427.49   | -369,427.49   |               |  |
| 1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010            | -58,120.83    | -58,120.83    |               |  |
| 1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010              | -192,664.65   | -153,564.65   | 39,100.00     |  |
| 1263656401 "SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y   | -30,181.67    | -30,181.67    |               |  |
| 1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 20     | -1,159,428.79 | 15,867.18     | 1,175,295.97  |  |
| 1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y AC  | -25,114.19    | -25,114.19    |               |  |
| 1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010         | -21,687.85    | -13,741.40    | 7,946.45      |  |
| 1263656901 OTROS EQUIPOS 2010                               | -1,039,185.37 | -1,039,185.37 |               |  |

| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|--------------------------------|---------------|-------------|-------|----------|
| 1250xxxxxx                     |               |             |       |          |
| 1270xxxxxx                     |               |             |       |          |
| 1260xxxxxx                     |               |             |       |          |

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS | MONTO |
|----------------------------------|-------|
| 1280xxxxxx                       |       |

| ESF-11 OTROS ACTIVOS | MONTO | CARACTERÍSTICAS |
|----------------------|-------|-----------------|
| NO APLICA            |       |                 |

## PASIVO

| ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR               | MONTO       | 90 DIAS     | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---|-------------|-------------|----------|----------|
| 2111101001 SUELDOS POR PAGAR                  | -319,950.54 | -319,950.54 |          |          |
| 2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS           | 57,205.61   | 57,205.61   |          |          |
| 2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT      | 73,220.88   | 73,220.88   |          |          |
| 2111401005 APORTACION PATRONAL SAR            | 75,417.56   | 75,417.56   |          |          |
| 2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS  | 131,592.24  | 131,592.24  |          |          |
| 2112102001 PROVEEDORES DEL EJERCICIO ANTERIOR | 37,662.00   | 37,662.00   |          |          |
| 2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR             | 480,234.06  | 480,234.06  |          |          |
| 2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR           | 3,007.43    | 3,007.43    |          |          |
| 2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS      | 112,190.03  | 112,190.03  |          |          |
| 2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR         | 22,014.77   | 22,014.77   |          |          |
| 2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS         | 19,570.89   | 19,570.89   |          |          |
| 2117202005 AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT     | 25,453.82   | 25,453.82   |          |          |
| 2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR           | 13,767.00   | 13,767.00   |          |          |
| 2117903001 PENSIÓN ALIMENTICIA                | 360.00      | 360.00      |          |          |
| 2117918001 DIVO 5% AL MILLAR                  | 142,176.30  | 142,176.30  |          |          |
| 2117918002 CAP 2%                             | 35,453.74   | 35,453.74   |          |          |
| 2119901101 PCE 10 CAP 1000                    | 4,806.78    | 4,806.78    |          |          |
| 2119904001 ENTIDADES                          | -170,470.99 | -170,470.99 |          |          |
| 2119905001 ACREEDORES DIVERSOS                | 5,000.00    | 5,000.00    |          |          |

| ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--|-------|------------|-----------------|
| 2159xxxxx<br>NO APLICA                       |       |            |                 |

| ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|---|-------|------------|-----------------|
| 2160xxxxx<br>NO APLICA  |       |            |                 |

| ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS |
|--------------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2240xxxxx<br>NO APLICA               |       |            |                 |

| ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES | MONTO | NATURALEZA | CARACTERISTICAS |
|----------------------------------|-------|------------|-----------------|
| 2199xxxxxx<br>NO APLICA          |       |            |                 |

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

| ERA-01 INGRESOS                                | MONTO         | NOTA | CARACTERISTICAS |
|--|---------------|------|-----------------|
| 4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS              | 104,875.00    |      |                 |
| 4159510706 POR CONCEPTO DE CUOTAS -TITULACIÓN- | 158,175.00    |      |                 |
| 4159510710 POR CONCEPTO DE CUOTAS -TITULACIÓN- | 670.00        |      |                 |
| 4159510820 POR CONCEPTO DE CURSOS OTROS        | 171,015.98    |      |                 |
| 4162610061 SANCIONES                           | 5,230.00      |      |                 |
| 4213831000 FEDERALES SERVICIOS PEERSONALES     | 7,804,848.06  |      |                 |
| 4213832000 FEDERALES MATERIALES Y SUMINISTROS  | 750,936.59    |      |                 |
| 4213833000 FEDERALES SERVICIOS GENERALES       | 1,761,711.35  |      |                 |
| 4221911000 SERVICIOS PERSONALES                | 17,317,989.67 |      |                 |
| 4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS            | 558,948.94    |      |                 |
| 4221913000 SERVICIOS GENERALES                 | 1,451,181.93  |      |                 |
| 4221917000 INVERSIÓN FINANCIERA Y OTRAS        | 515,874.80    |      |                 |

| ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | MONTO | NOTA | CARACTERISTICAS |
|------------------------------------|-------|------|-----------------|
| 4300xxxxxx<br>NO APLICA            |       |      |                 |

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| ERA-03 GASTOS  | MONTO        | %GASTO | EXPLICACION |
|--|--------------|--------|-------------|
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE               | 6,688,668.46 | 32.68% |             |
| 5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS                 | 7,111,464.52 | 34.75% |             |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS., DOMINICAL Y GRATIF. FIN DE AÑO  | 503,171.43   | 2.46%  |             |
| 5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                  | 314,515.53   | 1.54%  |             |
| 5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA                 | 238,562.13   | 1.17%  |             |
| 5114143000 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO            | 263,667.57   | 1.29%  |             |
| 5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES                        | 919,183.04   | 4.49%  |             |
| 5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA                    | 99,570.20    | 0.49%  |             |
| 5121212000 MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION   | 26,794.44    | 0.13%  |             |
| 5121213000 MATERIAL ESTADÍSTICO Y GEOGRÁFICO                 | 154,007.82   | 0.75%  |             |
| 5121214000 MAT.,UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS D    | 26,139.25    | 0.13%  |             |
| 5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL            | 26,156.28    | 0.13%  |             |
| 5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA                              | 38,801.57    | 0.19%  |             |
| 5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS                          | 51,253.78    | 0.25%  |             |
| 5123239000 OTROS PRODS. ADQ. COMO MATERIA PRIMA              | 5,172.00     | 0.03%  |             |
| 5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO                   | 9,161.15     | 0.04%  |             |
| 5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO                  | 8,134.75     | 0.04%  |             |
| 5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS                        | 28,692.02    | 0.14%  |             |
| 5124249000 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y    | 19,764.16    | 0.10%  |             |
| 5125251000 SUSTANCIAS QUÍMICAS                               | 89,901.39    | 0.44%  |             |
| 5125255000 MAT., ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO     | 52,083.77    | 0.25%  |             |
| 5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS              | 397,456.36   | 1.94%  |             |
| 5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES                            | 66,175.34    | 0.32%  |             |
| 5127273000 ARTÍCULOS DEPORTIVOS                              | 5,616.30     | 0.03%  |             |
| 5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA                     | 162,954.00   | 0.80%  |             |
| 5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL                             | 119,228.51   | 0.58%  |             |
| 5131315000 TELEFONÍA CELULAR                                 | 43,682.37    | 0.21%  |             |
| 5131316000 SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITALES      | 66,113.35    | 0.32%  |             |
| 5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS                 | 9,706.83     | 0.05%  |             |
| 5132327000 ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES              | 105,618.40   | 0.52%  |             |
| 5133331000 SERVS. LEGALES, DE CONTA., AUDITORIA Y RELACS.    | 73,121.19    | 0.36%  |             |
| 5133332000 SERVS. DE DISEÑO, ARQ., INGE. Y ACTIVS. RELACS.   | 18,973.62    | 0.09%  |             |
| 5133333000 SERVS. CONSULT. ADM., PROCS., TEC. Y TECNO. INFO. | 15,591.04    | 0.08%  |             |
| 5133334000 CAPACITACIÓN                                      | 58,805.04    | 0.29%  |             |
| 5133335000 SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLL | 78,690.00    | 0.38%  |             |
| 5133336000 SERVS. APOYO ADMVO., FOTOCOPIADO E IMPRESION      | 50,548.97    | 0.25%  |             |
| 5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA                           | 630,670.83   | 3.08%  |             |
| 5134344000 SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZ    | 17,649.89    | 0.09%  |             |
| 5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES                   | 124,457.32   | 0.61%  |             |

|  |            |       |
|--|------------|-------|
| 5135351000 CONSERV. Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES       | 337,514.80 | 1.65% |
| 5135352000 INST., REPAR. MTTO. MOB. Y EQ. ADMON., EDU. Y REC | 8,464.46   | 0.04% |
| 5135353000 INST., REPAR. Y MTTO. EQ. COMPU. Y TECNO. DE INFO | 25,749.58  | 0.13% |
| 5135354000 INST., REPAR. Y MTTO. EQ. E INSTRUMENT. MED. Y LA | 8,218.10   | 0.04% |
| 5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE            | 80,736.08  | 0.39% |
| 5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS        | 312,333.34 | 1.53% |
| 5135359000 SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN              | 15,481.54  | 0.08% |
| 5136361100 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y PRENSA           | 12,590.14  | 0.06% |
| 5136361200 DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS                  | 98,226.45  | 0.48% |
| 5137371000 PASAJES AEREOS                                    | 3,359.00   | 0.02% |
| 5137372000 PASAJES TERRESTRES                                | 60,294.94  | 0.29% |
| 5137375000 VIATICOS EN EL PAIS                               | 144,084.18 | 0.70% |
| 5137379000 OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE           | 58,360.00  | 0.29% |
| 5138381000 GASTOS DE CEREMONIAL                              | 127,302.72 | 0.62% |
| 5138383000 CONGRESOS Y CONVENCIONES                          | 63,579.58  | 0.31% |
| 5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS                        | 185,111.37 | 0.90% |
| 5139398000 IMPUESTO DE NOMINA                                | 73,768.39  | 0.36% |
| 5242442000 BECAS Y OT. AYUDAS PARA PROG. DE CAPACITA.        | 130,750.00 | 0.64% |

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

| VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO                               | SALDO INICIAL | SALDO FINAL   | MODIFICACION   | TIPO | NATURALEZA |
|---|---------------|---------------|----------------|------|------------|
| 3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO                              | 0.00          | -583,045.38   | -583,045.38    |      |            |
| 3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES                       | 419,440.84    | 190,475.00    | -228,965.84    |      |            |
| 3110916000 OBRA PÚBLICA                                     | 2,827,488.32  | 16,494,431.55 | 13,666,943.23  |      |            |
| 3111825205 FAM EDU SUPERIOR BIENES MUEBLES                  | 1,341,480.52  | 2,964,806.49  | 1,623,325.97   |      |            |
| 3111825206 FAM EDU SUPERIOR OBRA PÚBLICA                    | 13,224,565.90 | 1,966,625.25  | -11,257,940.65 |      |            |
| 3111835000 CONVENIO BIENES MUEBLE E INMUEBLES               | 36,247.00     | 0.00          | -36,247.00     |      |            |
| 3111836000 CONVENIO OBRA PUBLICA                            | 2,878,082.82  | 0.00          | -2,878,082.82  |      |            |
| 3113824205 FEDERALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENES MUEBLE | 37,030,074.41 | 37,030,074.41 | 0.00           |      |            |
| 3113825205 FAM EDU SUPERIOR BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER | 1,792,250.00  | 3,133,730.52  | 1,341,480.52   |      |            |
| 3113825206 FAM EDU SUPERIOR OBRA PÚBLICA EJER ANTERIOR      | 5,491,145.98  | 18,715,711.88 | 13,224,565.90  |      |            |
| 3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLE E INMUEBLES EJERC ANTER   | 210,000.00    | 246,247.00    | 36,247.00      |      |            |
| 3113836000 CONVENIO OBRA PUBLICA EJER ANTERIOR              | 11,369,597.45 | 14,247,680.27 | 2,878,082.82   |      |            |
| 3113915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANTERIOR         | 5,100,000.00  | 5,519,440.84  | 419,440.84     |      |            |
| 3113916000 OBRA PÚBLICA EJER ANTERIORES                     | 21,034,680.96 | 23,862,169.28 | 2,827,488.32   |      |            |

| VHP-02 PATRIMONIO GENERADO                   | SALDO INICIAL  | SALDO FINAL    | MODIFICACION | NATURALEZA |
|--|----------------|----------------|--------------|------------|
| 3210000001 RESULTADO DEL EJERCICIO           | 178,048.91     | 424,388.18     | 246,339.27   |            |
| 3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009          | 39,683.23      | 39,683.23      | 0.00         |            |
| 3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010          | -18,295,882.71 | -18,295,882.71 | 0.00         |            |
| 3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011          | -303,201.95    | -303,201.95    | 0.00         |            |
| 3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012          | -1,914,602.72  | -1,914,602.72  | 0.00         |            |
| 3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013          | -296,952.86    | -296,952.86    | 0.00         |            |
| 3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014      | 0.00           | -277,682.93    | -277,682.93  |            |
| 3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS   | 366,245.52     | 366,245.52     | 0.00         |            |
| 3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES         | 82,270.38      | 82,270.38      | 0.00         |            |
| 3220100100 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO    | -268,490.50    | -268,490.50    | 0.00         |            |
| 3220100101 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL   | 378,881.13     | 378,881.13     | 0.00         |            |
| 3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO    | 658,968.13     | 658,968.13     | 0.00         |            |
| 3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL   | 14,960,825.68  | 15,995,157.99  | 1,034,332.31 |            |
| 3220690204 APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL | 83,864.56      | 83,864.56      | 0.00         |            |

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO                                | SALDO INICIAL | SALDO FINAL  | FLUJO          |
|---|---------------|--------------|----------------|
| 1111201002 FONDO FIJO                                   | 30,000.00     | 0.00         | -30,000.00     |
| 1112101001 BANAMEX 576 ESTATAL                          | 1,233,775.01  | 845,665.65   | -388,109.36    |
| 1112101002 BANAMEX 584 FEDERAL                          | 2,826,536.80  | 1,755,638.93 | -1,070,897.87  |
| 1112101003 BANAMEX 614 ING PROPIOS                      | 338,989.76    | 1,109,365.34 | 770,375.58     |
| 1112101004 BANAMEX 657 NOMINAS                          | 1.00          | -348,000.44  | -348,001.44    |
| 1112101005 BANAMEX 649 INGRESOS PROPIOS REINSCRIPCIONES | 590,861.99    | 1,584,982.14 | 994,120.15     |
| 1112101008 BANAMEX 2974484 CUENTA CONCENTRADORA         | 1,173.84      | 1,173.84     | 0.00           |
| 1112102001 BANCOMER 1776515542                          | 286,323.51    | 265,897.28   | -20,426.23     |
| 1112102002 BANCOMER 180523453                           | 142,619.99    | 121,843.99   | -20,776.00     |
| 1112102003 BANCOMER 0188267367 CAPUFE                   | 7,671.77      | 8,135.77     | 464.00         |
| 1112102004 BANCOMER 0186533086 PROMEP                   | 275,991.60    | 69,959.95    | -206,031.65    |
| 1112102005 BANCOMER 0189474048 FADEF                    | 16,049,867.28 | 54,027.01    | -15,995,840.27 |
| 1112102006 BANCOMER 0190589632 RECURSO FADEF 2009       | 364,296.24    | 19,862.76    | -344,433.48    |
| 1112102007 BANCOMER 0190585246 IMPTO NOMINAS 2012       | 834.19        | 834.19       | 0.00           |
| 1112102008 BANCOMER 0192407450 PUENTE PEATONAL          | 20,572.33     | 21,426.88    | 854.55         |
| 1112102011 BANCOMER (1796)0193971406                    | 36,858.74     | 34,995.95    | -1,862.79      |
| 1112102012 BANCOMER (1796) 0193176959                   | 264,416.45    | 2,019,701.28 | 1,755,284.83   |



|            |  |           |             |             |
|------------|--|-----------|-------------|-------------|
| 1112102013 | BANCOMER 1796 0193971767 FESE 2 Y 3          | 16,385.78 | 0.44        | -16,385.34  |
| 1112102014 | BANCOMER 1796 0193971643 FESE 4 EXPERIMENTA  | -6,500.00 | 107.37      | 6,607.37    |
| 1112102015 | BANCOMER 0194321049 CONVENIOS MEZFER         | 0.00      | 648,283.04  | 648,283.04  |
| 1112102016 | BANCOMER 0198197177 PROFOCIES 2014           | 0.00      | 695,314.41  | 695,314.41  |
| 1112102017 | BANCOMER 0198883971 CONVENIOS EMPRESA - UPPE | 0.00      | -348,600.00 | -348,600.00 |
| 1112102018 | BANCOMER 0199043241 BECAS ALIMENTICIAS UPPE  | 0.00      | 48,569.68   | 48,569.68   |

| EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES                     | FLUJO         | % SUB |
|--|---------------|-------|
| 1236262200 Edificación no habitacional                     | 6,257,187.05  |       |
| 1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010            | -10,844.50    |       |
| 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFOR  | -73,862.11    |       |
| 1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFOR  | -577,781.85   |       |
| 1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN   | 25,750.00     |       |
| 1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2 | -21,689.00    |       |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES                 | -32,128.40    |       |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                 | -128,551.74   |       |
| 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES                          | 190,475.00    |       |
| 1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010             | -39,100.00    |       |
| 1246556501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 20    | -1,530,431.65 |       |
| 1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010        | -14,921.14    |       |

| EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO                                     |               |             |
|---|---------------|-------------|
| CUENTA  | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
| <b>5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>                           | 1,457,466.55  | 0.00        |
| 5510 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 1,457,466.55  | 0.00        |
| 5511 Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes              | 0.00          | 0.00        |
| 5512 Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes           | 0.00          | 0.00        |
| 5513 Depreciación de bienes inmuebles   | 0.00          | 0.00        |
| 5514 Depreciación de infraestructura  | 0.00          | 0.00        |
| 5515 Depreciación de bienes muebles   | 1,457,466.55  | 0.00        |
| 5516 Deterioro de los activos biológicos                                      | 0.00          | 0.00        |
| 5517 Amortización de activos intangibles                                      | 0.00          | 0.00        |
| 5518 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro             | 0.00          | 0.00        |
| 5520 Provisiones  | 0.00          | 0.00        |
| 5521 Provisiones de pasivos a corto plazo                                     | 0.00          | 0.00        |
| 5522 Provisiones de pasivos a largo plazo                                     | 0.00          | 0.00        |
| 5530 Disminución de inventarios   | 0.00          | 0.00        |
| 5531 Disminución de inventarios de mercancías para venta                      | 0.00          | 0.00        |
| 5532 Disminución de inventarios de mercancías terminadas                      | 0.00          | 0.00        |
| 5533 Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración       | 0.00          | 0.00        |

|   |      |      |
|---|------|------|
| 5534 Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para pro | 0.00 | 0.00 |
| 5535 Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo                    | 0.00 | 0.00 |
| 5540 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescenc  | 0.00 | 0.00 |
| 5541 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescenc  | 0.00 | 0.00 |
| 5550 Aumento por insuficiencia de provisiones   | 0.00 | 0.00 |
| 5551 Aumento por insuficiencia de provisiones   | 0.00 | 0.00 |
| 5590 Otros gastos   | 0.00 | 0.00 |
| 5591 Gastos de ejercicios anteriores  | 0.00 | 0.00 |
| 5592 Pérdidas por responsabilidades   | 0.00 | 0.00 |
| 5593 Bonificaciones y descuentos otorgados  | 0.00 | 0.00 |
| 5594 Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes              | 0.00 | 0.00 |
| 5595 Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables                     | 0.00 | 0.00 |
| 5596 Resultado por posición monetaria   | 0.00 | 0.00 |
| 5597 Pérdidas por participación patrimonial   | 0.00 | 0.00 |
| 5599 Otros gastos varios  | 0.00 | 0.00 |
| <b>5600 INVERSIÓN PÚBLICA</b>   | 0.00 | 0.00 |
| 5610 Inversión pública no capitalizable   | 0.00 | 0.00 |
| 5611 Construcción en bienes no capitalizable  | 0.00 | 0.00 |

#### IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015<br>(Cifras en pesos) |               |                      |
|--|---------------|----------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |               | <b>53,252,127.92</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>  |               | <b>171.00</b>        |
| 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  | -             |                      |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>  |               | <b>22,650,670.60</b> |
| Productos de capital   | -             |                      |
| Aprovechamientos capital   | -             |                      |
| Ingresos derivados de financiamientos  | -             |                      |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables  | 22,650,670.60 |                      |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>   |               | <b>30,601,628.32</b> |

| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015<br>(Cifras en pesos) |              |                      |
|--|--------------|----------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>   |              | <b>36,716,407.72</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>   |              | <b>6,539,167.58</b>  |
| Mobiliario y equipo de administración  | 91,505.53    |                      |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo   | -            |                      |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio  | -            |                      |
| Vehículos y equipo de transporte   | 190,475.00   |                      |
| Equipo de defensa y seguridad  | 0.00         |                      |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas   | 0.00         |                      |
| Activos biológicos   | 0.00         |                      |
| Bienes inmuebles   | 0.00         |                      |
| Activos intangibles  | 0.00         |                      |
| Obra pública en bienes propios   | 6,257,187.05 |                      |
| Acciones y participaciones de capital  | -            |                      |
| Compra de títulos y valores  | -            |                      |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos   | -            |                      |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales  | -            |                      |
| Amortización de la deuda publica   | -            |                      |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)   | -            |                      |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables  | -            |                      |

|   |   |               |
|---|---|---------------|
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales  |   | -             |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | - |               |
| Provisiones   | - |               |
| Disminución de inventarios  | - |               |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | - |               |
| Aumento por insuficiencia de provisiones  | - |               |
| Otros Gastos  | - |               |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales  | - |               |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)  |   | 30,177,240.14 |

NOTAS DE MEMORIA

| NOTAS DE MEMORIA.           | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|-----------------------------|---------------|-------------|-------|
| 7000xxxxxx<br><br>NO APLICA |               |             |       |

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

M. En C. Daniel Jimenez Rodríguez  
Rector

Lic. Guillermo Caudillo Herrera  
Secretario Administrativo