

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE GOMEZ PALACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019

a) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1. Efectivo o Equivalentes

El efectivo y equivalentes comprenden el efectivo en caja, bancos e inversiones temporales y se integra de la siguiente forma:

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Total	\$32,149,292	\$25,654,464

Fondos restringidos para ser utilizados únicamente en la ejecución de programas específicos conforme a los convenios y programas respectivos.

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Cuentas por Cobrar		
Ingresos Estatales no Recaudados	\$2,554,123	\$2,554,123
Deudores Diversos	\$42,642	\$43,799
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$5,465	\$9,000
Total	\$2,602,230	\$2,606,922

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Abastecimiento de Gasolina	\$350	\$9,000.00
Otros	\$5,114	\$0.00
Total	\$5,464	\$9,000

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo plazo.

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Depósitos en Garantía por peaje en carreteras de cuota	\$6,000	\$6,000

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
<i>Bienes Inmuebles</i>		
Terrenos	\$29,514,023	\$29,514,023
Edificios	\$77,717,219	\$77,717,219
	\$107,231,242	\$107,231,242
Depreciación Acumulada	-\$12,717,483	-\$10,385,966
Valor Neto	\$94,513,759	\$96,845,276

Bienes Muebles

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Mobiliario y Equipo de Administración	\$21,417,739	\$21,350,559
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$6,711,508	\$6,710,214
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	\$6,141,999	\$6,109,751
Equipo de Transporte	\$2,966,604	\$2,700,704
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$10,365,192	\$10,365,192
- Depreciación Acumulada	-\$40,585,104	-\$32,839,134
Valor Neto	\$7,017,939	\$14,397,286

Activos Intangibles	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Licencias	\$1,229,751	\$1,177,551
-Amortización Acumulada	-\$1,151,451	-\$1,125,351
Valor Neto	\$78,300	\$52,200

Total de Bienes Inmuebles y Muebles	\$101,609,998	\$111,294,762
-------------------------------------	----------------------	----------------------

Los importes por estos conceptos se registran a su valor de adquisición, e iniciaron su proceso de depreciación por el método de línea recta por ejercicios completos en base a estimación de vida útil a las tasas anuales que se indican a continuación:

Bienes Inmuebles		
Edificios		3%
Bienes Muebles		
Muebles de Oficina y Estantería		10%
Equipo de Cómputo		25%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		20%
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio		20%
Equipo de Transporte		12.50%
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas		10%
Activos Intangibles		
Licencias y Software		25%

Pasivo

4. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Proveedores	\$180	\$9,000
Retenciones y Contribuciones	\$196,258	\$233,670
Total	\$196,438	\$242,670

5. Pasivos Diferidos a Corto Plazo

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Recursos Etiquetados para Proyectos y Programas	\$5,430,452	\$4,678,478
Total	\$5,430,452	\$4,678,478

6. Provisiones para Seguridad Social

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a LP	\$6,951,707	\$0
Provisión para Contingencias	\$14,054,410	\$17,842,185
Total	\$21,006,116	\$17,842,185

Esta provisión es el Fondo de Contingencia que se forma con las aportaciones de seguridad social

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1. Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Federales	\$3,339,781	\$0
Estatales	\$4,317,213	\$5,759,682
Total	\$7,656,994	\$5,759,682

2. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Recursos Propios	\$2,360,893	\$1,933,765

Gastos y Otras Pérdidas

3. Gastos de funcionamiento, Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Servicios Personales	\$4,689,523	\$4,638,842
Materiales y Suministros	\$217,567	\$175,248
Servicios Generales	\$1,584,533	\$1,341,510
Total	\$6,491,623	\$6,155,600

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$142,173,471	\$141,865,571

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Efectivo en Bancos al inicio del ejercicio	\$25,654,464	\$22,634,568
Efectivo en Bancos al final del ejercicio	\$32,149,292	\$25,654,464

b) Notas de Memoria

	1er Trimestre 2019	1er Trimestre 2018
Cuentas de Orden Contables	\$0	\$0

c) Notas de Gestión Administrativa.

Introducción.

La Universidad Politécnica de Gómez Palacio como ente público, provee información financiera a través de los presentes Estados Financieros al 31 de Enero de 2019 y 2018, a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que han sido considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Historia.

La Universidad Politécnica de Gómez Palacio fue creada mediante decreto el 03 de Agosto de 2005 como institución de educación superior, con carácter de organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, localizada en Carretera El Vergel - La Torreña Km. 0 820, Localidad El Vergel, Gómez Palacio, Durango. México.

Al momento de su nacimiento ofrece tres carreras: Ingeniería en Biotecnología, Ingeniería en Tecnologías de la Información e Ingeniería en Tecnologías de Manufactura Industrial. En septiembre de 2006 se oferta la Licenciatura en Administración de Negocios Internacionales y en septiembre de 2011 la Ingeniería en Animación y Efectos Visuales.

El propósito de la Universidad Politécnica de Gómez Palacio es contribuir significativamente al desarrollo nacional y en particular al desarrollo del Estado de Durango atendiendo con calidad y pertinencia las necesidades de formación y actualización de profesionales, de generación y aplicación de conocimientos y tecnologías, realizando acciones de recuperación, conservación y difusión de la cultura Duranguense y, de divulgación de las culturas nacional y universal.

