

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE GOMEZ PALACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2019 y 2018

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:

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Total	\$32257133	\$29,857,377

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.

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Cuentas por Cobrar		
Ingresos Estatales no Recaudados	\$2,554,123	\$2,554,123
Deudores Diversos	\$17,609	\$11682
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$1,575	\$1,575
Total	\$2,573,307	\$2,567,380

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Abastecimiento de Gasolina	\$1575	\$1,575
Otros	\$0	\$0.00
Total	\$1,575	\$1,575

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo plazo.

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Depósitos en Garantía por peaje en carreteras de cuota	\$6,000	\$6,000

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
<i>Bienes Inmuebles</i>	\$156,064,036	\$156,028,53

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

	2do Trimestre 2019	2do 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	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Licencias	\$1,125,351	\$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 Computo 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

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Proveedores	\$5,283	\$356,576
Retenciones y Contribuciones	\$193,745	\$207,824
Total	\$199,028	\$564,400

5. Pasivos Diferidos a Corto Plazo

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Recursos Etiquetados para Proyectos y Programas	\$3,301,015	\$5,731,347
Total	\$3,301,015	\$5731347,

6. Provisiones para Seguridad Social

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a LP	\$6,977,358	\$0
Provisión para Contingencias	\$14,481,988	\$21,267,440
Total	\$21,459346	\$21,267,440

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.

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Federales	\$6,726,286	\$3,418,539
Estatales	\$10,919,819	\$10,534,035
Total	\$17,646,105	\$13,952,574

2. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Recursos Propios	\$3,710,284	\$7,788,437

Gastos y Otras Pérdidas

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

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Servicios Personales	\$9,379,214	\$9,263,048
Materiales y Suministros	\$468,362	\$421,676
Servicios Generales	\$3,549,214	\$3,495,814
Total	\$13,396,790	\$13,180,538

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$142,173	\$377,053

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

	2do Trimestre 2019	2do Trimestre 2018
Efectivo en Bancos al inicio del ejercicio	\$29,857,377	\$26,271,633
Efectivo en Bancos al final del ejercicio	\$25,279,773	\$31,500,619

b) Notas de Memoria

	2do Trimestre 2019	2do 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.



LIC. Luz Adriana Posada Tintor.
SECRETARIA ADMINISTRATIVA