

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GÓMEZ PALACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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:

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Bancos	\$21,973,766	\$29,874,777
Fondos con Afectación Específica*	\$7,599,410	\$0
Total	\$29,573,176	\$29,874,777

Fondos restringidos para ser utilizados únicamente en la ejecución de programas específicos autorizados, integrados en cuentas de cheque de tipo corriente o inversiones conforme a los convenios y programas respectivos.

*Apertura de cuenta con número de contrato 4244 de SURA INVESEMENT MANAGEMENT MEXICO, SA DE CV SOCIEDAD OPERADORA DE FONDOS DE INVERSION con el propósito de brindar las prestaciones sociales de fondo de retiro para todo el personal de la universidad.

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Cuentas por Cobrar	\$2,554,123	\$2,554,123
Deudores Diversos	\$0	\$1,575
Total	\$2,554,123	\$2,555,698

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Otros	\$0	\$11,682

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo plazo.

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Depósitos en Garantía por peaje en carreteras de cuota	\$6,000	\$6,000

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
<i>Bienes Inmuebles</i>		
Terrenos	\$35,114,028	\$29,514,023
Edificios	\$77,717,219	\$77,717,219
<i>Bienes Muebles</i>		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$21,920,506	\$21,382,240
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$6,748,240	\$6,711,508
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	\$6,141,999	\$6,141,999
Equipo de Transporte	\$2,966,604	\$2,966,604
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$13,095,563	\$10,365,192
<i>Activos Intangibles</i>		
Software	\$104,400	\$104,400
Licencias	\$1,125,351	\$1,125,352
Total de Bienes Inmuebles y Muebles	\$164,933,910	\$156,028,537
<u>Depreciación Acumulada</u>	<u>-\$63,380,072</u>	<u>-\$53,302,587</u>
<u>Amortización Acumulada</u>	<u>-\$1,177,551</u>	<u>-\$1,151,451</u>

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 Activos	10%
Intangibles	
Licencias y Software	25%

Pasivo

4. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Servicios personales por pagar	199,373	\$11,776
Proveedores	\$89,784	\$144,221
Retenciones y Contribuciones	\$790,595	\$479,392
Total	\$1,079,752	\$635,389

5. Pasivos Diferidos a Corto Plazo

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$515,253	\$5,731,247
Total	\$515,253	\$5,731,247

6. Provisiones para Seguridad Social

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a LP	\$7,598,512	\$0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	\$16,191,849	\$21,267,440
Total	\$23,790,361	\$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.

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Federales	\$16,502,024	\$16,290,538
Estatales	\$13,470,168	\$12,563,244
Programa PFCE*	\$334,758	\$0
Total	\$30,306,950	\$28,853,782

*El Recurso Federal extraordinario PFCE, fue efectivamente recibido en febrero del 2019.

2. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Recursos Propios	\$9,521,194	\$7,788,437

Gastos y Otras Pérdidas

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

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Servicios Personales	\$27,490,287	\$26,307,469
Materiales y Suministros	\$1,181,226	\$1,282,418
Servicios Generales	\$8,883,410	\$8,181,233
Total	\$37,554,923	\$35,771,120

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$150,738,663	\$142,173,471

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Efectivo en Bancos al inicio del ejercicio	\$29,874,777	\$26,119,148
Efectivo en Bancos al final del ejercicio	\$29,573,176	\$29,874,777

b) Notas de Memoria

	4to Trimestre 2019	4to Trimestre 2018
Cuentas de Orden Contables	\$0	\$0

c) Nota a los Gastos Devengados al 31 de diciembre 2019.

Se anexa relación en formato libre de los gastos devengados pendientes de pago al término del año 2019, los cuales serán pagados en enero del 2020.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GÓMEZ PALACIO**RELACION DE GASTOS DEVENGADOS****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

PROVEEDOR	FACTURA	ECHA DE FACTUR	IMPORTE
Comision Federal de Electricidad	632081200609	12/01/2020	\$ 65,984.00
Sistema descentralizado de Agua Potable y Alcantarillado del Area Fserv. De agua potable		07/01/2020	\$ 13,700.50
Combustibles y Gases de Torreon SA de CV	TAI129438	30/12/2019	\$ 140.00
Promotora Ambiental de la Laguna SA de CV	TORI0087921	21/12/2019	\$ 2,908.90
Sura Investment Management SA de CV		31/12/2019	\$ 199,372.68
Pago de Impuestos		22/01/2020	\$791,434.00
Elsa Plata Porres	B42096	26/10/2019	\$ 195.00
Elsa Plata Porres	B42215	20/11/2019	\$ 1,374.01
I+D MEXICO SA de CV (Incluye comision bancaria por: \$16.24)	412069043	21/12/2019	\$ 5,481.24

d) 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 diciembre 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