

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE GÓMEZ PALACIO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO 2022 Y AL 31 DE DICIEMBRE 2021

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 2022	4to Trimestre 2021
Fondo Revolvente	\$3000	\$0
Bancos	\$10,461,408	\$10,658,996
Fondos con Afectación Específica*	\$31,196,941	\$29,925,787
Total	\$41,661,349	\$40,584,783

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.

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Cuentas por Cobrar	\$0	\$0
Deudores Diversos	\$0	\$0
Total	\$0	\$0

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Otros	\$0	\$0

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo plazo.

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Depósitos en Garantía	\$16,500	\$16,500

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
<i>Bienes Inmuebles</i>		
Terrenos*	\$177,367,928	\$177,367,928
Edificios*	\$279,248,806	\$279,248,806
<i>Total, Bienes Inmuebles</i>	\$456,616,734	\$456,616,734
<i>Bienes Muebles</i>		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$25,191,989	\$25,191,989
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 7,990,593	\$ 7,970,803
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	\$8,415,808	\$8,415,808
Equipo de Transporte	\$2,803,904	\$2,803,904
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$14,935,503	\$14,900,961
<i>Total, Bienes Muebles</i>	\$59,337,797	\$59,283,465
<i>Activos Intangibles</i>		
Software	\$210,540	\$210,540
Licencias	\$1,125,351	\$1,125,351
<u>Total, de Activos Intangibles</u>	\$1,335,891	\$1,335,891
<u>Depreciación Acumulada*</u>	\$68,533,600	\$68,533,600
<u>Amortización Acumulada*</u>	\$ 1,204,086	\$ 1,204,086

\*Nota: La Administración de la Universidad efectuó un avalúo al terreno y a los edificios, para cumplimiento de la normatividad en materia de armonización contable y en base a la LGCG. Se ve reflejado un aumento por el ajuste en los terrenos por la cantidad de \$142,253,900.07 y en el valor de los edificios por la cantidad de \$201,531,586.86

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%

\*Las depreciaciones y amortizaciones del ejercicio son registradas al término del mismo, por lo que no varía el monto en las mismas durante el informe trimestral.

#### Pasivo

##### 4. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Servicios personales por pagar	\$0	\$2,379,104
Proveedores	\$0	\$1,830,059
Retenciones y Contribuciones	\$193,973	\$769,883
Total	\$193,973	\$4,979,046

##### 5. Pasivos Diferidos a Corto Plazo

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$251,941	\$451,907
Total	\$251,941	\$451,907

##### 6. Provisiones para Seguridad Social

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a LP	\$10,514,216	\$10,177,473
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	\$ 21,599,100	\$19,548,930
Total	\$32,113,316	\$29,726,403

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 2022	4to Trimestre 2021
Federales	\$3,879,440	\$19,397,318
Estatales	\$6,445,019	\$12,231,838
Subsidio para Robot	\$0	\$0
Programa PROFEXCE	\$0	\$0
Total	\$10,324,459	\$31,629,156

2. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Recursos Propios	\$455,127	\$8,301,564
Productos	\$171	\$634

Gastos y Otras Pérdidas

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

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Servicios Personales	\$5,224,645	\$26,775,316
Materiales y Suministros	\$240,935	\$2,543,351
Servicios Generales	\$1,585,151	\$9,141,264
Total	\$7,050,731	\$38,459,931

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$456,146,417	\$456,146,417

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Efectivo en Bancos al inicio del ejercicio	\$40,584,783	\$38,628,329
Efectivo en Bancos al final del ejercicio	\$41,661,349	\$40,584,783

b) Notas de Memoria

	1er Trimestre 2022	4to Trimestre 2021
Cuentas de Orden Contables	\$0	\$0

**RELACION DE PASIVOS DEVENGADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.**

PROVEEDOR	FACTURA	FECHA DE FACTURA	IMPORTE	FECHA DE PAGO
MARIA DEL ROCIO VALENZUELA ROLDAN	46	15/12/2021	\$86,768.00	14/02/22
OMAR RUBEN RIOS CEBALLOS	1267	17/12/2021	\$57,287.06	04/01/2022
OMAR RUBEN RIOS CEBALLOS	1266	17/12/2021	\$69,611.60	11/01/2022
NANCY ESPARZA VIRAMONTES	235	21/12/2021	\$26,818.03	04/02/2022
HIDROPLUS DE LA LAGUNA SA DE CV	B1307	21/12/2021	\$19,140.00	19/01/2022
ALFA TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACIONES SA DE CV	526	22/12/2021	\$182,726.68	28/01/2022
RIVERSIL LAGUNA SA DE CV	RL60070	22/12/2021	\$40,000.00	21/01/2022
GP COMERCIALIZADORA DE LA LAGUNA	A30688	22/12/2021	\$200,638.40	11/01/2022
KARLA MARIA RDZ. FABILA	D0E8	23/12/2021	\$58,980.55	08/02/2022
MARIA DE LA LUZ FLORES CEPEDA	948D	23/12/2021	\$232,000.00	17/01/2022
OMAR RUBEN RIOS CEBALLOS	1278	23/12/2021	\$52,493.71	13/01/2022
ARTURO AGUILERA LEAÑOS	5153	23/12/2021	\$85,704.27	25/02/2022
ARTURO AGUILERA LEAÑOS	5154	23/12/2021	\$134,544.91	24/02/2022
FRANCISCO JAVIER MORENO BARRIENTOS	106	23/12/2021	\$50,000.00	24/02/2022
OMAR RUBEN RIOS CEBALLOS	1279	23/12/2021	\$17,552.44	13/01/2022
MARCO VINICIO RAMOS SANTANA	164	23/12/2021	\$11,777.00	03/02/2022
MARIBEL CARRILLO JARAMILLO	4597	23/12/2021	\$204,798.00	14/02/2022
CARLOS QUIÑONES HERNANDEZ	F8D1	23/12/2021	\$159,732.00	03/02/2022
MARIA DE LA LUZ FLORES CEPEDA	2360	23/12/2021	\$45,512.04	28/01/2022
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	30022	31/12/2021	\$73,002.00	10/01/2022
SIDEAAPAAR	28-30-36	31/12/2021	\$18,527.69	19/01/2022
SIDEAAPAAR	36	31/12/2021	\$2,207.81	19/01/2022
BBVA	6387	31/12/2021	\$19.72	01/01/2022
BBVA	6387	31/12/2021	\$118.32	01/01/2022
BBVA	6379	31/12/2021	\$98.60	01/01/2022
SEGURIDAD SOCIAL	N/A	31/12/2021	\$2,156,065.37	24/02/2022
SURA	N/A	31/12/2021	\$223,038.94	18/01/2022

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 marzo de 2022 y al 31 de diciembre de 2021, 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 periodos 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.

  
MCA. LUZ ADRIANA POSADA TINTOR.  
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA