Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Julio de 2018 y Diciembre de 2017

(Pesos)

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,729,099	8,358,350
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,404,794	29,408,128
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**41,133,892**	**37,766,478**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	26,744,115	25,677,246
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-21,416,817	-20,395,274
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**5,327,298**	**5,281,972**
TOTAL DEL ACTIVO	**46,461,190**	**43,048,450**

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	257,628	781,853
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	152,850
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**257,628**	**934,703**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
TOTAL DEL PASIVO	**257,628**	**934,703**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**46,203,562**	**42,113,746**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,089,816	1,763,406
Resultados de Ejercicios Anteriores	42,113,746	40,350,340
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**46,203,562**	**42,113,746**
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	**46,461,190**	**43,048,450**

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

Autorizó
Ing. Enrique Javier Solórzano Carrillo
Rector

UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE LA ZONA METROPOLITANA
DE GUADALAJARA
CLAVE 14MSU0180T
RECTORIA

Elaboró
LAE. Irma Guadalupe Acosta Robles
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1° de Enero al 31 de Julio 2018

(pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2017		40,350,340	1,763,406		42,113,746
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,763,406		1,763,406
Resultados de Ejercicios Anteriores		40,350,340			40,350,340
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2017				0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					0
Resultados de Ejercicios Anteriores					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017	0	40,350,340	1,763,406	0	42,113,746
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018		0	4,089,816		4,089,816
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,089,816		4,089,816
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0	40,350,340	5,853,222	0	46,203,562

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

Autorizó
Ing. Enrique Javier Solórzano Carrillo
Rector

UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE LA ZONA METROPOLITANA
DE GUADALAJARA
CLAVE 14MSU0180T
RECTORIA

Elaboró
LAE. Irma Guadalupe Acosta Robles
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1° de Enero al 31 de Julio 2018

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**1,024,878**	**124,364**
Activo Circulante	**3,335**	**115,049**
Efectivo y Equivalentes	0	115,049
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,335	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**1,021,543**	**9,315**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	9,315
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,021,543	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**524,225**	**152,850**
Pasivo Circulante	**524,225**	**152,850**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	524,225	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	152,850
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**4,089,816**	**0**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**4,089,816**	**0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,089,816	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó
Ing. Enrique Javier Solórzano Carrillo
Rector

UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE LA ZONA METROPOLITANA
DE GUADALAJARA
CLAVE 14MSU0180T
RECTORIA

Elaboró
LAE. Irma Guadalupe Acosta Robles
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

PASIVOS CONTINGENTES

Del 1° al 31 de Julio 2018

Demanda Laboral

Nombre del Demandante:

Fecha de la Demanda:

No. de Expediente: **BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD NO TENEMOS NADA QUE DECLARAR**

Plaza:

Período Laboral:

Monto Aproximado: $0.00

Nota: Nada que informar

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara (UPZMG)

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Enero 2018

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO, ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

- CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1) INTRODUCCIÓN
2) PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO
3) AUTORIZACIÓN E HISTORIA
4) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL
5) BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
6) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA
7) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO
8) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO
9) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS
10) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN
11) INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA
12) CALIFICACIONES OTORGADAS
13) PROCESO DE MEJORA
14) INFORMACIÓN POR SEGMENTOS
15) EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE
16) PARTES RELACIONADAS
17) RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

a) Notas de Desglose

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

La contabilidad se lleva a cabo en base acumulativa, pues los registros contables de sus transacciones se elaboran conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago, es decir, devengadas, esto de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

El Estado de Situación Financiera de la **Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara,** se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, se prepara para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeto como entidad jurídica independiente. Su finalidad es mostrar información relativa a los recursos y obligaciones del Ente al cierre del ejercicio de 2018.

Los activos están ordenados de acuerdo con su disponibilidad en Circulantes y en No Circulantes revelando sus restricciones y, los Pasivos, por su exigibilidad igualmente en Circulantes y No Circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el Ente está sujeto, así como sus riesgos financieros.

A C T I V O C I R C U L A N T E

Efectivo y Equivalentes

Su propósito es cumplir los compromisos de pago a corto plazo, es fácilmente convertible en importes determinados teniendo un riesgo mínimo en el cambio de su valor.

1.1.1.1 – Efectivo

El saldo de Efectivo por la cantidad de $12,500.00, Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquél que está a su cuidado y administración de la **Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara**, mediante el Fondo Fijo de Caja.

Departamento	Importe
Caja Chica Georgina Mendoza Prudencio	12,500.00
Total	**$12,500.00**

1.1.1.2 - Bancos y Tesorería

El saldo existente en bancos por la cantidad de $9’255,109.65, al final del período representa el saldo en las cuentas de cheques vigentes de la **Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara**, dichos recursos son utilizados para el Gasto Operativo.

Institución Bancaria	Numero de Cuenta	Importe
HSBC	4032209025	$1,313,500.16
HSBC	4035430537	3,188,013.98
HSBC	4060054905	1,910,508.36
HSBC	4060419074	7.95
HSBC	4060054897	2,843,079.20
Total		**$9,255,109.65**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

1.1.2.3 - Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El saldo existente en la cuentas de Deudores por la cantidad de $29’398,495.62, al final del período representa los derechos de cobro de la **Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara**, por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros.

Son aquellos derechos de cobro a favor del ente público, su origen es distinto a los ingresos, contribuciones, productos y aprovechamientos.

Deudor	Importe	Antigüedad	Observación
Copiadoras Japonesas SA de CV	12,934.00	Marzo 2017	En proceso de recuperación
Subsidio Gobierno Estatal	1,025,658.07	2011 y 2015	Recursos pendientes por ministrar
Adeudo de Alumnos	12,596.00	2009 - 2012	Adeudos por conceptos del pago de Cuotas Cuatrimestrales
CAPECE	28,347,307.55	2010 - 2011	Corresponde al importe que se utilizo en la Construcción de los Inmuebles UDI, UDII. Esta pendiente el registro como Activo Fijo en su rubro correspondiente, cuando proporcionen lo correspondiente a cada Inmueble.
Total	**$29,398,495.62**		

Impuestos a compensar en el entero del mes de Enero 2018.

Deudor	Importe	Observación
Subsidio al Empleo	4,318.10	Corresponde al Subsidio por el mes de Enero 2018
ISR a compensar	259.89	
Total	**$4,577.99**	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).

El Almacén con el que cuenta la Universidad es para el control de los materiales. Este no se controla en registros contables mediante la Cuenta de Almacén, ya que se realiza el registro directo al Gasto.

Inversiones Financieras.

Nada que Informar.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

1.2.4 - Bienes Muebles

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, tales como:

- Mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo.
- Equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.
- Equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica.
- Equipo de transporte terrestre.
- Maquinaria y equipo no comprendidos en las cuentas anteriores.

Son aquellos que en su reconocimiento se registran al costo de adquisición.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe
12411-51100-000	Muebles de Oficina y Estantería	3,336,557.03
12412-51200-000	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	234,833.09
12413-51500-000	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,757,185.51
12421-52100-000	Equipos y Aparatos Audiovisuales	9,707,352.52
12432-53200-000	Instrumental Médico y de Laboratorio	8,220.33
12441-54100-000	Vehículos y Equipo Terrestre	3,188,478.98
12462-56200-000	Maquinaria y Equipo Industrial	6,413,283.41
	Total	**$25,645,910.87**

1.2.6 - Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC.

Se muestra los Años de Vida Útil y el Porcentaje de Depreciación Anual, por cada tipo de bien mueble, como se detalla a continuación:

Cuenta Contable	Descripción	Depreciación y/o Amortización del Ejercicio	Depreciación y/o Amortización Acumulada	Porcentaje de Depreciación y/o Amortización
12630-00000-001	DEPREC. ACUM.MOB. Y EQ. OFICINA	$74,258.38	$11,320,534.10	10% / 30%
12630-00000-002	DEPREC. ACUM. MAQ. Y EQ. AGRO, INDUST, CONSTRUC	2,953.99	6,118,699.99	10%
12630-00000-003	DEPREC. ACUM. VEHÍCULOS EQ. TRANSP.	4,166.46	3,013,487.74	25%
12630-00000-004	DEPREC. ACUM. EQ. E INSTRUMENTAL DE LABORATORIO	261.13	8,481.46	20%
12630-00000-007	DEPREC. ACUM MAQUNARIA Y EQUIPO	956.59	16,667.70	10%
	Total	**$82,596.55**	**$20,477,870.99**	

El porcentaje de deprecación en la cuenta 12630-00000-001 es el 10% al mobiliario y equipo, y el 30% para el equipo de cómputo.

De acuerdo a los **Parámetros de Estimación Vida útil** dados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, los antes citados serán las tasas aplicadas y años de vida útil de acuerdo a cada concepto del plan de cuentas al cuarto nivel, usando el método de depreciación lineal.

1.2.3. - Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

Está pendiente por registrar en el Rubro de Bienes Inmuebles la Donación del **Terreno** con domicilio en Carretera Tlajomulco a Santa Fe Km. 3.5 #595, Col. Las Lomas de Tejeda, Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, CP 45670, el cual se utiliza para el desempeño de las funciones de la Universidad.

Por lo antes citado, solo se cuenta la escritura Pública No. 1848 de fecha 05/mar/2009, lo antes debido a que No se tiene el Valor de dicho bien.

De igual forma queda pendiente el registro de la Construcción por los Edificios construidos por INFEJAL (antes CAPECE).

- Almacén, fecha de construcción 2010
- Edificio de Laboratorios y Talleres, Tipo (LT1), fecha de construcción 2010
- Unidad de Docencia 1 (UD1), fecha de construcción 2010
- Unidad de Docencia 2 (UD2), fecha de construcción 2011

Estimaciones y Deterioros.

Nada que Informar.

Otros Activos.

Nada que Informar.

P A S I V O C I R C U L A N T E

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.1 - Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por $0.00

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Por el mes de Enero 2018, no existen pagos pendientes.

2.1.1.2 - Proveedores por Pagar a Corto Plazo por $93,728.00

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Proveedor	Importe	Observaciones
Proveedor por asignar	93,728.00	Corresponde a la Actualización del Sistema SGI.
Total	**$93,728.00**	

2.1.1.7 - Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por $204,850.14

Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras, cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe	Observaciones
ISR Retenciones por Salarios	$204,850.14	Corresponde al ISR por Sueldos y Salarios por el mes de Enero 2018.
Total	**$204,850.14**	

2.1.1.9 - Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

Por el mes de Enero 2018, no se tienen adeudos.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública / Patrimonio Generado

3.2.1 - Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) por $1’457,733.92

Representa el monto del resultado del resultado de la gestión del ejercicio, respecto de los Ingresos y Gastos.

Concepto	Importe
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,694,548.13
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,236,814.21
RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	**1,457,733.92**

3.2.2 - Resultados de Ejercicios Anteriores por $42’113,746.39

Representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.

Concepto	Importe
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	15,533,838.45
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	20,123,467.02
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	10,879,744.83
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	4,538,919.37
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	1,603,365.80
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-693,216.28
RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-6,751,043.66
RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-3,555,804.81
RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-3,386,830.49
RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	95,748.79
RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	1,962,151.12
RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	1,763,406.25
Resultados de Ejercicios Anteriores	**42,113,746.39**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de la Gestión

4.1.7.3 - Ingresos por Ventas de Bienes de Servicios por $2’544,740.49

Importe de los ingresos por concepto de venta de bienes y servicios de organismos descentralizados para fines de asistencia o seguridad social.

Comprende del importe por comercialización de bienes y servicios de empresas de capital gubernamental y/o privado. La Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara obtuvo ingresos por cuotas escolares, pago de credenciales, titulación, reinscripciones, etc.

Concepto	IMPORTE
Inscripciones (Cuota Cuatrimestral)	$ 1,892,800.00
Constancias de Estudio sin Calificaciones	$ 2,200.00
Cuota de ingreso a la universidad	$ 950.00
Exámenes de Suficiencia	$ 4,800.00
Reposición de Credencial PLASTIFICADA	$ 2,400.00
Proceso de Titulacion y registro	$ 14,500.00
Diversos	$ 1.49
Bajas (Devolución de Documentos)	$ 2,850.00
Constancias de Estudio con Calificaciones	$ 11,500.00
Certificados de estudios total o parcial	$ 2,700.00
Constancia de no adeudo a la Institución	$ 4,650.00
Expedir título profesional	$ 190,650.00
Certificado de Estudio	$ 23,000.00
Acta de exención de examen profesional	$ 16,100.00
Registro de título y expedición de cédula prof.	$ 59,200.00
Cursos	$ 6,616.00
Ingreso a grado superior (equivalencias o revalida	$ 20,600.00
Carta de liberación de Servicio Social	$ 9,400.00
Gastos del Laboratorio de Terapia Física	$ 141,900.00
Gastos de Biblioteca	$ 137,923.00
Total	**$ 2,544,740.49**

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

4.2.2.1 - Participaciones y Aportaciones al Sector Público por $1’143,174.42

Importe de los ingresos por el ente público contenidos en el Presupuesto de Egresos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.

Recursos Federales y Estatales

Concepto	IMPORTE
Subsidio Federal	$ -
Subsidio Estatal	$ 1,143,174.42
Total	**$ 1,143,174.42**

Otros Ingresos y Beneficios

Comprende el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto del ente público.

4.3.1.1 - Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros por $5,574.22

Importe de los ingresos obtenidos por concepto de intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.

Concepto	IMPORTE
Intereses Bancarios	$ 5,574.22
Total	**$ 5,574.22**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

Los gastos son registrados en el momento en que son pagados o en el momento en que se autoriza el egreso. Los conceptos de clasificación por objeto del gasto son las siguientes:

Gastos de funcionamiento.

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

5.1.1 Servicios Personales: Corresponden a las remuneraciones del personal de confianza, administrativo, de servicio y académico por **$1'971,269.42.**

Concepto	IMPORTE
Sueldo Base	$ 1,396,163.37
Prima Vacacional y Dominical	$ 16,729.31
Aguinaldo	$ 18,862.00
Compensaciones para Material Didáctico	$ 31,281.90
Cuotas para la vivienda	$ 41,610.15
Cuotas a pensiones	$ 242,725.44
Cuotas para el SEDAR	$ 27,739.85
Indeminzacionez por separación	$ 33,951.60
Ayuda para Despensa	$ 97,832.46
Ayuda para Pasajes	$ 64,373.34
Total	**$ 1,971,269.42**

5.1.2 Materiales y Suministros: Corresponden a las compras de papelería, alimentos, vestuario, combustibles, artículos de construcción y otros por la cantidad de **$62,606.37,** como se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	$ 15,363.86
Mtrls., útiles y eq. menores de tecnol. de la info	$ 2,034.00
Material de limpieza	$ 7,304.44
Productos alimenticios para personas derivado del	$ 5,043.01
Mateial eléctrico y electrónico	$ 6,206.00
Materiales complementarios	$ 1,195.56
Otros materiales y artículos de contrucción y repa	$ 4,001.50
Medicinas y productos farmacéuticos	$ 1,218.00
Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículo	$ 20,140.00
Refacciones y accesorios menores de equipo de tran	$ 100.00
Total	**$ 62,606.37**

5.1.3 Servicios Generales: Servicios básicos, de arrendamiento, profesionales, financieros, comunicación, viáticos, servicios oficiales y otros, por la cantidad de **$120,341.87.**

Concepto	IMPORTE
Telefonía celular	$ 635.00
Servicio postal	$ 232.00
Servicios financieros y bancarios	$ 1,198.28
Seguro de bienes patrimoniales	$ 96,576.34
Mantenimiento y conservación de vehículos terrestr	$ 240.00
Pasajes aéreos nacionales	$ 1,521.88
Pasajes terrestres	$ 3,156.00
Viáticos en el país	$ 5,976.00
Gastos de representación	$ 7,000.00
Gastos Menores	$ 1,196.37
Arrendamiento de maquinaría otros equipos y herram	$ 2,610.00
Total	**$ 120,341.87**

5.2.4 Ayudas Sociales: Ayudas para gasto de servicio de traslado de personas.

Por el mes de Enero 2018,no se tiene gasto alguno.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio de la Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara se compone por:

- Ingresos obtenidos por servicios que presta.
- Aportaciones Estatales y Federales.
- Bienes que llegará a adquirir de manera legal.

Al 31 de enero del 2018 el resultado de la Hacienda Pública del Sistema de la Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana está integrado por:

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan:

Concepto	Importe
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,694,548.13
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,236,814.21
RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	**1,457,733.92**

Concepto	Importe
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	15,533,838.45
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	20,123,467.02
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	10,879,744.83
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	4,538,919.37
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	1,603,365.80
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-693,216.28
RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-6,751,043.66
RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-3,555,804.81
RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-3,386,830.49
RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	95,748.79
RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	1,962,151.12
RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	1,763,406.25
Resultados de Ejercicios Anteriores	**42,113,746.39**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes.

1. Análisis de Saldos Inicial y Final.

Se muestra la información de los Saldos Iniciales de las Subcuentas relacionadas con el Efectivo y Equivalentes.

Concepto	2018	2017
Fondo Fijo de Caja	12,500.00	0.00
Bancos/Tesorería	9,255,109.65	8,358,349.66
TOTAL DE EFECTIVO Y AQUIVALENTES	**$9,267,609.65**	**$8,358,349.66**

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Por el mes de Enero se informa que no se Adquirieron Bienes Muebles o Inmuebles.

3. Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro / Desahorro.

Concepto	2018	2017
Ahorro / Desahorro antes de	1,457,733.92	1,763,406.25
Depreciaciones	82,596.55	1,835,590.31

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

Conciliación de Ingresos presupuestarios y Contables.

Concepto	Importe Parcial	Importe
1.- Total de Ingresos (Presupuestarios)		$3,031,090
Menos:		
2.- Ingresos Presupuestarios NO Contables		$0
Más:		
3.- Ingresos Contables NO Presupuestales		$0
4.- Total del Ingreso Contable		$3,031,090

Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables.

Concepto	Importe Parcial	Importe
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		$2,158,536
Menos:		
2.- Egresos Presupuestarios NO Contables		$4,318
Subsidio al Empleo	$ 4,318	
Más:		
3.- Gastos Contables NO Presupuestales		$82,597
Depreciaciones y Amortizaciones	$ 82,597	
4.- Total del Gasto Contable		$2,236,814

b) NOTAS DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

➢ Cuentas de Orden Contable y Presupuestarias:

Contables:

Valores: Nada que Informar.

Emisión de Obligaciones: Nada que Informar.

Avales y garantías: Nada que Informar.

Juicios:

Laboral

Fecha de demanda: 26 de septiembre de 2017

Expediente: 268/2017/11-I

Empleado Demandante:Daniel Reyes Guzmán

Plaza: Profesor por Asignatura "A"

Período laboral: 11 de mayo de 2015 al 31 de diciembre de 2016

Monto aproximado: $85,400.00

La demanda antes citada fue pagada mediante el Ch. 1092 de fecha 23/01/2018, por la cantidad de **$66,015.40**.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Nada que Informar.

Bienes en Concesionados o en Comodato: Nada que Informar.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada (Por Autorizar)	$47,170,879
Ley de Ingresos Modificada	$0
Ley de Ingresos por Ejecutar	$47,230,879
Ley de Ingresos por Devengada	$3,031,090
Ley de Ingresos por Recaudada	$2,878,240

Cuentas de Egresos:

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado (Por Autorizar)	$46,988,736
Presupuesto de Egresos Modificado	$0
Presupuesto de Egresos Por Ejercer	$46,988,736
Presupuesto de Egresos Ejercido	$2,158,536
Presupuesto de Egresos Pagado	$2,158,536

DEFINICIONES

Cuentas de ingresos:

Los registros contables de los entes públicos se llevaran con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de ingreso se registrara cuando exista jurídicamente el derecho de cobro. El registro de las etapas del presupuesto en lo relativo a la Ley de Ingresos de los entes públicos se efectuara en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el CONAC, las cuales deberán reflejar: el estimado, modificado, devengado y recaudado.

- Ley de Ingresos Estimada.

El momento contable del ingreso estimado es el que se aprueba anualmente en la Ley de Ingresos, e incluye los impuestos, cuotas o aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, Aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos.

- Ley de Ingresos Devengada.

El ingreso devengado es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos, así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes públicos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer cuando ocurre la notificación de la resolución y / o en la firma del convenio de pago en parcialidades, respectivamente.

- Ley de Ingresos Recaudada.

El ingreso recaudado es el momento contable que refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes públicos.

Cuentas de egresos:

Los registros contables de los entes públicos se llevaran con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago. El registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuara en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el consejo, las cuales deberán reflejar: en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

- Presupuesto de Egresos aprobado

El momento contable del gasto aprobado, es el que refleja las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el presupuesto de Egresos.

- Presupuesto de Egresos modificado

El gasto modificado es el momento contable que refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar, en su caso, las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado.

- Presupuesto de Egresos comprometido

El gasto comprometido es el momento contable que refleja la aprobación por autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibirse durante varios ejercicios, el compromiso será registrado por la parte que se ejecutara o recibirá, durante cada ejercicio.

- Presupuesto de Egresos devengado

El gasto devengado es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados, Así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

- Presupuesto de Egresos ejercido

El gasto ejercido es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

- Presupuesto de Egresos Pagado

El gasto pagado es el momento contable que refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia.

Fecha de creación del ente: Con fecha de 10 de febrero de 2004 se crea la **Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara** como Organismo Público Descentralizado del Ejecutivo del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, se rige por lo dispuesto en el artículo 3° y demás relativos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado de Jalisco, la Legislación Federal y Estatal aplicables.

Organización y Objeto Social.

Objeto social: Impartir educación superior en los niveles de licenciatura, especialización tecnológica y otros estudios de posgrado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades para preparar profesionales con una sólida formación técnica y en valores, conscientes del contexto nacional en lo económico, político y social.

Principal actividad: De acuerdo a la Ley Orgánica de la Universidad Politécnica de la Zona

Metropolitana de Guadalajara en su artículo 6, cuenta con las siguientes atribuciones:

I. Organizar y contratar su estructura administrativa según sus necesidades y conforme a su disponibilidad presupuestal.

II. Adoptar la organización académica y planear y desarrollar con la Autoridad. Educativa programas de estudios. Además de fijar el calendario escolar.

III. Adoptar la modalidad académica de acuerdo a planes y programas de estudio.

IV. Administrar con libertad su patrimonio.

V. Regular procedimientos de ingresos, permanencia y promoción de alumnos y personal académico.

VI. Expedir certificados de estudio, títulos, grados académicos y diplomas.

VII. Establecer aportaciones de cooperación y recuperación por servicios que presta.

Ejercicio fiscal: Conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el ejercicio fiscal comprende el año completo, del 1° de enero al 31 de diciembre de cada año.

Régimen jurídico: Es un organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Consideraciones fiscales del ente*:* Las contribuciones que paga la Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara son las siguientes:

- **Ante el SAT:** Se encuentra registrado como un Persona Moral con Fines No Lucrativos, dentro del título III de la Ley del Impuesto sobre la Renta, con la obligación de retener y enterar el I.S.R. que le corresponda realizar por las operaciones con terceros, retener y enterar los impuestos sobre productos del trabajo del personal de nómina del Organismo, presentar anualmente al declaración de sueldos y salarios, presentar la declaración de información de operaciones con terceros (DIOT), además la obligación que marca el Artículo 32-G del Código Fiscal de la Federación la de informar sobre operaciones con clientes y proveedores.

- **Ante el IMSS:** Se cumple con las obligaciones de la modalidad 38 la cual "Comprende las prestaciones en Especie de los Seguros de Riesgo de Trabajo y Enfermedades y Maternidad".

Estructura Organizacional básica: De acuerdo al artículo 9, sección primera de la Ley Orgánica, La Junta Directiva será el máximo órgano de gobierno de la universidad y se integrará por:

- Tres representantes del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Jalisco, entre los cuáles se encontrarán el titular del Poder Ejecutivo de la Secretaría de Educación del Estado y de la Secretaría de Promoción Económica o sus representantes;
- Tres representantes del Poder Ejecutivo Federal, designados por el Subsecretario de
- Educación Superior e Investigación Científica;
- Tres representantes del sector social del Estado, a propuesta del Titular del Poder
- Ejecutivo del Estado;
- El Rector de la Universidad;
- Un Comisionario nombrado por el Titular de la Contraloría del Estado;
- Un Secretario, designado por la Junta Directiva a propuesta de su Presidente;
- Un representante de los académicos de la Universidad;
- Un representante de alumnos de la Universidad;
- Un representante de del Municipio en donde se encuentra la Universidad, a propuesta del ayuntamiento.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.

a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC en materia de registro con los momentos contables de los ingresos y los egresos; los ingresos se registran con base al clasificador por rubro de ingresos y por fuentes de financiamiento: los egresos se registran con base al clasificador por objeto del gasto, clasificación administrativa. Se elaboran los estados financieros y presupuestarios con base a la estructura establecida para los mismos.

No se cuenta con un sistema de contabilidad gubernamental que cumpla con todas las disposiciones del CONAC.

Se cumple con todas las demás disposiciones legales aplicables conforme a los informes que anualmente han sido practicados al organismo por parte de contadores públicos externos por los dictámenes realizados de acuerdo al artículo 96 de la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, es la establecida por el CONAC en su documento de "Estructura y Metodología para la elaboración de Estados Financieros", así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son mediante el método de costo histórico;

c) Postulados básicos. Se está cumpliendo con todos los postulados básicos gubernamentales, excepto el relativo a la integración presupuestaria-contable en forma automática, por no contar con el sistema de contabilidad gubernamental que realice dicha función, la cual realizan en forma manual.

d) Normatividad supletoria. No se emplean o han empleado normas supletorias para el registro de las operaciones gubernamentales.

e) Para el ejercicio correspondiente al 2017 no se efectuaron cambios en las políticas, la Clasificación y medición de las mismas, que pudieran causar impacto en la información financiera.

Se presentan los últimos estados financieros sin cambio en la normatividad utilizada para los ejercicios 2016 y 2017.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

En lo relativo a activos, pasivos y posición en moneda extranjera además del tipo de cambio y el equivalente a moneda nacional, la Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara no cuenta con ninguna de las mencionadas con anterioridad.

Calificaciones otorgadas

Por el objeto, la naturaleza, atribuciones y funciones del organismo, los estados financieros no están sujetos a una calificación crediticia.

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros están rubricados en cada página de los mismos y al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

Estado Analítico del Activo

Del 1° de Enero al 31 de Julio 2018

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
	1	2	3	4 =(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	**37,766,478**	**56,377,980**	**53,010,565**	**41,133,892**	**3,367,414**
Efectivo y Equivalentes	8,358,350	56,294,277	52,923,528	11,729,099	3,370,749
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,408,128	83,703	87,038	29,404,794	-3,335
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**5,281,972**	**1,066,869**	**-1,021,543**	**5,327,298**	**-2,088,412**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	25,677,246	1,066,869	0	26,744,115	-1,066,869
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-20,395,274	0	-1,021,543	-21,416,817	-1,021,543
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	**43,048,450**	**57,444,849**	**51,989,022**	**46,461,190**	**1,279,003**

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

Autorizó
Ing. Enrique Javier Solórzano Carrillo
Rector

UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE LA ZONA METROPOLITANA
DE GUADALAJARA
CLAVE 14MSU0180T
RECTORIA

Elaboró
LAE. Irma Guadalpe Acosta Robles
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1° de Enero al 31 de Julio 2018

(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionale			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			**0**	**0**
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionale			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			**0**	**0**
Otros Pasivos			**781,853**	**257,628**
Total Deuda y Otros Pasivos			**781,853**	**257,628**

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

Autorizó
Ing. Enrique Javier Solórzano Carrillo
Rector

UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE LA ZONA METROPOLITANA
DE GUADALAJARA
CLAVE 14MSU0180T
RECTORIA

Elaboró
LAE. Irma Guadalupe Acosta Robles
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

Estado de Actividades

Al 31 de Julio de 2018 y Diciembre de 2017

(Pesos)

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**6,983,537**	**11,616,752**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,933,137	11,616,752
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**15,976,233**	**28,413,600**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	15,976,233	28,413,600
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**59,500**
Ingresos Financieros	0	59,500
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**22,959,770**	**40,089,851**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**17,835,124**	**36,380,001**
Servicios Personales	14,881,714	28,861,400
Materiales y Suministros	514,418	1,536,413
Servicios Generales	2,438,992	5,982,188
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**13,287**	**110,854**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	13,287	110,854
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**1,021,543**	**1,835,590**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,021,543	1,835,590
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**18,869,954**	**38,326,445**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**4,089,816**	**1,763,406**

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

Ing. Enrique Javier Solórzano Carrillo

LAE. Irma Guadalupe Acosta Robles
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE LA ZONA METROPOLITANA
DE GUADALAJARA
CLAVE 14MSU0180T
RECTORIA

Universidad Politécnica de la Zona Metropolitana de Guadalajara

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1° de Enero al 31 de Julio 2018

(Pesos)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**22,959,770**	**40,089,851**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,983,537	11,616,752
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	15,976,233	28,413,600
Otros Origenes de Operación	0	59,500
Aplicación	**18,869,954**	**38,326,445**
Servicios Personales	14,881,714	28,861,400
Materiales y Suministros	514,418	1,536,413
Servicios Generales	2,438,992	5,982,188
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	13,287	110,854
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	1,021,543	1,835,590
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**4,089,816**	**1,763,406**

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**1,835,590**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	1,835,590
Aplicación	**26,162**	**1,843,836**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	26,162	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	1,843,836
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-26,162**	**-8,246**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**0**	**815,249**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Disminución de Activos Financieros	0	0
Incremento de Otros Pasivos	0	815,249
Aplicación	**705,404**	**801,516**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Incremento de Activos Financieros		
Disminución de Otros Pasivos	705,404	801,516
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-705,404**	**13,733**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**3,358,250**	**1,768,894**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**8,358,350**	**6,589,456**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**11,716,599**	**8,358,350**

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

Autorizó
Ing. Enrique Javier Solórzano Carrillo
Rector

UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE LA ZONA METROPOLITANA
DE GUADALAJARA
CLAVE 14MSU0180T
RECTORIA

Elaboró
LAE. Irma Guadalupe Acosta Robles
Jefa del Departamento de Recursos Financieros