

### GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS UNIVERSIDAD POLÍTÉCNICA DE CHIAPAS



### SISTEMA CONTABLE 2016 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2016

Página 1 de 1 Fecha 09/06/2016

| ACTIVO   |                                      |   |  | Fecha                            | 09/06/20                         |
|--|--------------------------------------|---|--|----------------------------------|----------------------------------|
| ACTIVO   | 2016                                 | 2015                                    | PASIVO   | 2016                             | 2015                             |
| ACTIVO CIRCULANTE  |                                      |   | PASIVO CIRCULANTE  |                                  |                                  |
| Efectivo y Equivalentes  | 18,261,866.68                        | 21,834,378.51                           | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 10.342.074.95                    | 29,226,038.4                     |
|  |                                      |   | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   | 26.164.67                        | 3.193.668.5                      |
| Bancos/Dependencias y Otros  | 14 802,175 72                        | 10.000.501.01                           | Proveedores por Pagar a Corto Plazo  |                                  | 197,519 4                        |
| Fondos con Afectación Especifica   | 3.346.613.96                         | 19,089,594,81                           |  |                                  |                                  |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantia y/o Administración   | 113.077.00                           | 569 077 00                              |  |                                  |                                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes   | 14,360,252.56                        | 175,795,573.21                          | Retendiciones y Contribuciones per Pagar a Corto Plazo   | 10, 297, 224 30                  | 25,811,359.95                    |
| Cuentes por Cobrar a Corto Plazo   |                                      | 200000000000000000000000000000000000000 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 18,685 98                        | 23,490 48                        |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Piazo   | 630,804 39                           | 169 884 800 00<br>198 852 71            | Superior and the superior of t |                                  |                                  |
| Otros Derechos a Rembir Ffectivo o Equivalentes a Corto Plazo  | 13.729.448.17                        | 5,711 920 50                            | Documentos por Pagar a Corto Plazo   |                                  |                                  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios  | 28,320,087.85                        | 27,722,816.25                           | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo  |                                  |                                  |
| Anticipos a Proviedores por Acquisición de Bienes y Prestación de  | 597,271.60                           |   | a solid i nad de la bioda Padica a Largo Piaza   |                                  |                                  |
| Servicios a Corto Plazo<br>Anticipo a Proveedores por Aciquisición de Bierres Inmuebles y                | 957,97,020                           |   |  |                                  |                                  |
| Alebies a Corto Piazo  | 364.016.25                           | 384 015 25                              |  |                                  |                                  |
| Antiopo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo  | 27 339 800 cc                        | 27,338,800.00                           | Titulos y Valores a Corto Plazo  |                                  |                                  |
| Invertarios  | #1.041.160.0Q                        | 27,330,000,00                           |  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Pasivos Difendos a Corto Plazo   |                                  |                                  |
| Almacenes  |                                      |   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o. Administración<br>a Corto Plazo   | 9,438,145.74                     | 155,057.334.96                   |
| imacenes   |                                      |   |  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Fondos en Administración a Corto Plazo<br>Provisiones a Corto Plazo  | 9,438,145.74                     | 155,057,334-96                   |
| Estimación por Perdida o Detenoro de Activos Circulantes   |                                      |   |  |                                  |                                  |
| Diros Activos Circulantes  |                                      |   | Otros Pasivos a Corto Plazo  | 1,820,185,00                     | 1,820,185.00                     |
| aros Activos Greulantes  |                                      |   | Otros Pasivos Circulantes  | 1.820.185.00                     | 1.820,185.00                     |
|  |                                      |   | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES   | 21.600,405.69                    | 186,103,558,45                   |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES   |                                      |   | PASIVO NO CIRCULANTE   |                                  | 100,100,000.40                   |
| ACTIVO NO CIRCULANTE   | 60,942,207.09                        | 225,352,767.97                          | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  |                                  |                                  |
|  |                                      |   |  |                                  |                                  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo  | 1,783.296.40                         | 1,956,973.18                            | Documentos por Pagar a Largo Plazo   |                                  |                                  |
| Ficercomisos, Mandatos y Contratos Analogos<br>Derectios a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 1,783,296 40                         | 1,956 973 18                            |  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Deuda Pública a Largo Piazo  |                                  |                                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en<br>Proceso   | 41,049.860.00                        | 455,910.00                              | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  |                                  |                                  |
| Tetrenos   | 41 049,860 00                        | 455 910 00                              |  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantia ylo Administración   |                                  |                                  |
| Bienes Muebles   | 107,891,147.22                       | 105,196,121.94                          | a Largo Plazo  |                                  |                                  |
| Mobiliano y Equipo de Administración   | 27.967,727.90                        | 27 507 502 95                           |  |                                  |                                  |
| fobliano y Equipo Educacional y Recreativo<br>quipo e Instrumental Medico y de Laboratorio               | 2.626.582.33                         | 2,483,941,15                            |  |                                  |                                  |
| Philodos y Equipo de Transporte  | 70.258.516.37                        | 69 578 771 02                           |  |                                  |                                  |
| guipo de Defensa y Segundad  | 3,962,843,63                         | 2.540.429.83<br>114.303.00              |  |                                  |                                  |
| Aquinans, Otros Equipos y Herramientos   | 2,971 173 99                         | 2.971 173 99                            |  |                                  |                                  |
| ictivos Intangibles  |                                      |   | Provisiones a Largo Plazo  |                                  |                                  |
| ofware   | 2,455,722.18                         | 2,455,722.18                            |  |                                  |                                  |
| Ottoware   | 2.455.722.18                         | 2.455 722 1B                            |  |                                  |                                  |
| epreciacion, Detenoro y Amortización Acumulada de Bienes   |                                      |   | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES  |                                  |                                  |
| , and the second   |                                      |   | TOTAL DE PASIVO  | 21,600,405.69                    | 186,103,558.45                   |
|  |                                      |   | HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | HACIENDA PUBLICA/PATRIMÓNIO CONTRIBUIDO  |                                  |                                  |
| ctivos Ditendos  | 11,649,475.60                        | 1,574,352.02                            | Aportaciones   |                                  |                                  |
| 50 C   |                                      | 1,374,392.02                            | Donaciones de Capital  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Activalización de la Hacienda Pública/Patrimonio   |                                  |                                  |
| tros Activos Difendos  | 11,649,475.60                        | 1 574 352 02                            |  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO   |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  | 11,166,650.16                    | [4,034,198,73]                   |
| stimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  |                                      |   | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  | 11.166.650.16                    | (4 034, 198 73)                  |
| per la contrata de Actives no circulatires   |                                      |   | Resultados de Ejercicios Anteriores  | 193.004,652.64                   | 154,922.487.57                   |
|  |                                      |   | Resultados de Ejercicios Antenores<br>Revaluios  | 193 004 652 64                   | 154,922,487,57                   |
| ros Activos no Circulantes   |                                      |   |  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Reservas   |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   |                                  |                                  |
|  |                                      |   | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA   |                                  |                                  |
|  |                                      |   | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO  |                                  |                                  |
|  |                                      |   |  |                                  |                                  |
|  |                                      |   | Resultado por Posicion Monetaria<br>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  |                                  |                                  |
|  | d 164,829,501.40                     | 111,639,079.32                          | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios TOTAL DE HAGIENDA PUBLICA / PATRIMONIO   | 204 171 302 80                   | 150 888 788 94                   |
| OTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES OTAL DE ACTIVOS   | # 164,829,501.40<br># 225,771,708.49 | 111,635,079.32<br>336,991,847.29        | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  | 204,171,302.80<br>225,771,708.49 | 150,888,288.84<br>336,991,847.29 |

Mtro Navor Francisco Ballinas Morales

Rector .

Mtro. Rigoberto Jiménez Jonapá

Secretario Administrativo



### GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE CHIAPAS



336,991,847.29

### SISTEMA CONTABLE 2016 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2016

Página 1 de 1 Fecha 09/06/2016 ACTIVO 2016 2015 2016 2015 ACTIVO CIRCULANTE Efectivo y Equivalentes Derechas a Recibir Efectivo o Equivalentes PASIVO CIRCULANTE 18,261,866 68 Cuentas por Pagar a Corto Plazo 10.342.074.95 14,360,252,56 29 226,038 49 Derechos a Recibir Biones o Servicios Documentos por Pagar a Corto Plazo Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo Títulos y Valores a Corto Plazo 28,320,087.85 27,722,816.25 Inventance Pasivos Diferios a Cono Plazo Fondos y Dienes de Terceros en Garantia y/o. Administración a Cono Plazo 9,438,145.74 155 057 334 96 Estimación por Pérdida o Detenoro de Activos Circulantes Provisiones a Corto Plazo Otros Pasvos a Corto Plazo Otros Activos Circulantes 1.820,185.00 1 820 185 00 TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES 21,600,405.69 186,103,558.45 TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES PASIVO NO CIRCULANTE 60,942,207.09 ACTIVO NO CIRCULANTE 225,352,767.97 Cuentas por Pagar a Largo Piazo Inversiones Financieras a Largo Plazo Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo 1,783,296 40 1,956,973.18 Documentos por Pagar a Largo Piazo Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso Deuda Pública a Largo Plazo 41 049 860 00 Pasivos Orlendos a Largo Plazo Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo Bienes Muebles 107.891.147.22 Provisiones a Largo Plazo Activos Intangibles 2.455,722.18 2 455 722 18 TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES Deprecación, Deterioro y Amortzación Acumulada de Bienes TOTAL DE PASIVO 21,600,405.69 186,103,558.45 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUÍDO Activos Difendos 11 649 475 60 1,574,352 02 Donaciones de Capital Donaciones de Capital
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio
HACIENDA PÚBLICA I PATRIMONIO GENERADO
Resultados del Ejercico (Ahorno/Desahorro)
Resultados de Ejercicos Antenores
Revaridos Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes 11.166,650 16 193,004,652 64 (4.034 198 73) 154,922,487,57 Otros Activos no Circulantes Reservas Preservas

Rectificaciones de Resultaços de Ejercicos Antencres

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA

HACIENDA PUBLICA/PATRIMORIO

Resultado por Posicion Morretaria

Resultado por Tenerica de Actors no Moretarios

TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO TOTAL DE ACTVOS NO CIRCULANTES 164,829,501,40 111,639,079.32 TOTAL DE ACTIVOS 204,171,302.80 225,771,708.49 150,888,288.84 336,991,847.29 TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Mtro. Navor Francisco Ballinas Morales

Rector,

Mtro. Rigoberto Jiménez Jonapá

Secretario Administrativo



### GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE CHIAPAS

### CHIAPAS NOS UNE

### SISTEMA CONTABLE 2016 ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 16. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1 Fecha 09/06/2016 2016 2015 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS Impuestos Cuotas y Aportaciones de Segundad Social Contribuciones de Mejoras Derechos Productos de Tipo Corriente Aprovechamientos de Tipo Comente Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Participaciones y Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Otros Ingresos y Beneficios Ingresos Financieros Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detenoro U Obsolescencia 17.078.76 115.335.92 Disminución del Exceso de Provisiones Otros Ingresos y Beneficios Varios 15,088.323.18 64 779 130 58 Total de Ingresos y Otros Beneficios 15,105,401.94 64,894,466.50 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS Gastos de Funcionamiento Servicios Personales Materiales y Suministros Servicios Generales Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Trasferencias al Resto del Sector Público 50,371,730.53 50,371,730.53 Subsidios y Subvenciones Ayudas Sociales Pensiones y Jubilaciones Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Transferencias a la Segundad Social Donativo Transferencias al Exterior Participaciones y Aportaciones Participaciones Aportaciones Convenios Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública Intereses de la Deuda Pública Comisiones de la Deuda Pública Gastos de la Deuda Pública Costo por Coberturas Apoyos Financieros Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones. Provisiones Disminución de Inventarios Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia Aumento por Insuficiencia de Provisiones Otros Gastos 3.938.751.78 18,556,934,70 Inversión Pública no Capitalizable Total de Gastos v Otras Pérdidas 3,938,751.78 68,928,665.23 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Mtro. Navor Francisco Ballinas Morales
Rector

Mtro. Rigoberto Jiménez Jonapá

11,166,650.16

4,034,198.73

Secretario Administrativo



### GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE CHIAPAS

CHIAPAS IO

### SISTEMA CONTABLE 2016 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 16. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1

Fecha:

09/06/2016

|   | Origon         |                |
|---|----------------|----------------|
| ACTIVO  | Origen         | Aplicación     |
| Activo Circulante   |                |                |
| Efectivo y Equivalentes   |                |                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                                      | 3,572,511.83   |                |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   |                |                |
| Investigation Realif Blenes o Servicios   | 161,435.320.65 |                |
| Inventanos  |                | 597,271.60     |
| Almacenes   |                |                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                       |                |                |
| Otros Activos Circulantes   |                |                |
| Activo No Circulante  |                |                |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   |                |                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                        | 173,676,78     |                |
| Rienes Innivibles Infrared a Equivalentes a Largo Plazo                         | 173,676.78     |                |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso<br>Bienes Muebles |                |                |
|   |                | 40,593 950 00  |
| Activos Intangibles   |                | 2,695,025.28   |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                      |                |                |
| Activos Diletidos   |                |                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                    |                |                |
| Otros Activos no Circulantes  |                | 10,075.123.58  |
| PASIVO  |                |                |
| Pasivo Circulante   |                |                |
| Cuentas por Pagar a Corto Piazo   |                |                |
| Documes por Pagar a Cono Piazo  |                |                |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  |                | 18.883 963 54  |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                         |                |                |
| Hulus V Valores a Conto Plazo   |                |                |
| Pasivos Diferidos a Corto Piazo   |                |                |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo        |                |                |
| Provisiones a Corto Plazo   |                |                |
|   |                | 145,619 189 22 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   |                |                |
| Pasivo No Circulante  |                |                |
| Cuentas a Pagar a Largo Plazo   |                |                |
| Documentos por Pagar a Largo Piazo  |                |                |
| Deuda Pública a Largo Plazo   |                |                |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   |                |                |
| Fastes Dieridos a Largo Plazo   |                | 9              |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo        |                | ï              |
| Provisiones a Largo Plazo   |                |                |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO   |                |                |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido   |                |                |
| Aportagiones  |                |                |
| Donaciones de Capital   |                |                |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                                 |                |                |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generodo  |                |                |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                                     |                | 1              |
| Resultados del Ejercido (Anorro/Desahorro)                                      |                | 1              |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 15,200,848.89  |                |
| revaluos  | 38,082 165.07  | 1              |
| Reservas  |                | I I            |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                          |                |                |
| exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Unión de Production            |                | 19             |
| Resultado por Posición Monetaria  |                |                |
| esultado por Tenenda de Activos no Monetarios                                   |                | 1              |
| costitudo por Terrericia de Activos no Monetanos                                |                | 4              |

Mtro. Navor Francisco Ballinas Morales

Rector

Mtro. Rigoberto Jimenez Jonapá

Secretario Administrativo



### GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

### UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE CHIAPAS



### SISTEMA CONTABLE 2016 ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

Fecha:

Página 1 de 1 09/06/2016

| CONCEPTO  | Saldo Inicial<br>(SI) | Cargos del<br>Periodo | Abonos del<br>Período | Saldo Final<br>(SF) | Variación del<br>Periodo<br>(SF - SI) |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------|
| 200 200 704 200 704 705 705 705 705 705 705 705 705 705 705 | 336,991,847.29        | 251,542,526.70        | 362,762,665.50        | 225,771,708.49      | (111,220,138.80                       |
| ACTIVO CIRCULANTE   | 225,352,767.97        | 198,015,514.62        | 362,426,075.50        | 60,942,207.09       | (164,410,560.88                       |
| Efectivo y Equivalentes                                     | 21,834,378.51         | 184,213,189.21        | 187,785,701.04        | 18,261,866.68       | (3,572.511.83                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                  | 175,795,573,21        | 13,002,701.66         | 174,438,022.31        |                     |                                       |
| Perechos a Recibir Bienes o Servicios                       | 27.722.816.25         | 799 623 75            | VANCOUS CO. (C.)      | 14,360,252.56       | (161,435,320.65                       |
| rventarios  |                       | /98,023,75            | 202.352.15            | 28,320.087.85       | 597.271 60                            |
| Almacenes   |                       |                       |                       | 1                   |                                       |
| stimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes    |                       |                       | 1                     | 1                   |                                       |
| tros Activos Circulantes                                    |                       | 1                     |                       | 1                   |                                       |
| CTIVO NO CIRCULANTE   |                       | 1                     |                       |                     |                                       |
| versiones Financieras a Largo Plazo                         | 111,639,079.32        | 53,527,012.08         | 336,590.00            | 164,829,501.40      | 53,190,422.08                         |
| erechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo     | 1,956,973.18          | 135,023 22            | 308,700.00            | 1,783,296.40        | (173.676.78)                          |
|   |                       |                       |                       |                     |                                       |
| enes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 455.910.00            | 40,593,950 00         |                       | 41,049,860,00       | 10 500 050                            |
| nes Muebles   | 105,196,121,94        | 2,722 915 28          | 27,890.00             |                     | 40.593,950.00                         |
| tivos Intangibles   | 2.455,722.18          | 2,122,013,20          | 27,090.00             | 107,891,147.22      | 2,695,025.28                          |
| epreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes   |                       |                       | 1                     | 2.455 722 18        |                                       |
| divos Diferidos   |                       |                       | 1                     |                     |                                       |
| stimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 1.574,352.02          | 10,075.123.58         |                       | 11,649,475.60       | 10,075,123 58                         |
| ros Activos no Circulantes                                  |                       | 1                     |                       |                     |                                       |

Maro. Navor Francisco Ballinas Morales

Rector

Mtro. Rigoberto Jiménez Jonapá

Secretario Administrativo



### GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CHIAPAS SISTEMA CONTABLE 2016

CHIAPAS OC

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

| CONCEPTO   | 2016             | 2015                            |
|--|------------------|---------------------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación   | T                |                                 |
| Origen   |                  |                                 |
| Impuestos  | 15,105,401.94    | 64,894,466                      |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 1                |                                 |
| Contribuciones de Mejoras  |                  |                                 |
| Derechos   | 1                |                                 |
| Productos de Tipo Corriente  |                  |                                 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   |                  |                                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   |                  |                                 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscale<br>Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago   | es               |                                 |
| Participaciones y Aportaciones   |                  |                                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas   | *                |                                 |
| Otros Origenes de Operación  |                  |                                 |
| Aplicación   | 15,105,401.94    | 64,894,466                      |
| Servicios Personales   | 3,938,751.78     | 68,928,665                      |
| Materiales y Suministros   | 1                |                                 |
| Servicios Generales  | 1                |                                 |
|  |                  |                                 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   |                  | 50,371,730.                     |
| Transferencias al Resto del Sector Público   |                  | 200737 18557                    |
| Subsidios y Subvenciones   |                  |                                 |
| Ayudas Sociales  |                  |                                 |
| Pensiones y Jubilaciones   |                  |                                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   |                  |                                 |
| Participaciones  |                  |                                 |
| Aportaciones   |                  |                                 |
| Convenios  |                  |                                 |
| Otras Aplicaciones de Operación  |                  |                                 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación  | 3,938,751.78     | 18,556,934.7                    |
|  | 11,166,650.16    | (4,034,198.7                    |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión   |                  |                                 |
| Origen   |                  |                                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso  | 212,001,163.80   | 40,014,835.2                    |
| Bienes Muebles   |                  | 27,338,800.0                    |
| Otros Origenes de Inversión  |                  |                                 |
| Aplicación   | 212,001,163.80   | 12,676,035.2                    |
|  | 62,410,849.81    | 196,908,990.6                   |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso<br>Bienes Muebles  | 40,593,950.00    |                                 |
|  | 2,695,025.28     | 7,174,490.0                     |
| Otras Aplicaciones de Inversión  | 19,121,874.53    |                                 |
| lujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión   | 149,590,313.99   | 189,734,500.66                  |
|  | 110,000,000      | (156,894,155.40                 |
| lujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento   |                  |                                 |
| Origen   | 172 575 70       | No. 35                          |
| Endeudamiento Neto   | 173,676.78       | 179,442,228.6                   |
| Interno  | 1                |                                 |
| Externo  |                  |                                 |
| Otros Origenes de Financiamiento   |                  |                                 |
| Aplicación   | 173,676.78       | 179,442,228.65                  |
| Servicios de la Deuda  | 164,503,152.76   | 19,829,266.76                   |
| Interno  | 1                |                                 |
| Externo  |                  |                                 |
|  |                  |                                 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento   | 164,503,152.76   | 19,829,266.76                   |
| ujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento   | (164,329,475.98) | 159,612,961.89                  |
| Towns of Policy of the Control of th |                  | 100,012,301.89                  |
| cremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo  | (3,572,511.83)   | 4 24 22 2                       |
|  |                  | (1 315 202 24)                  |
| ectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio ectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio  | 21,834,378.51    | (1,315,392.24)<br>23,149,770.75 |

MTRO. NAVOR FRANCISCO BALLINAS MORALES

MTRO. RIGOBERTO JIMENEZ JONAPA SECRETARIO ADMINISTRATIVO



### GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE CHIAPAS



### SISTEMA CONTABLE 2016

### ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 10. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1

09/06/2016

| DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS             | MONEDA DE<br>CONTRATACIÓN | INSTITUCIÓN O PAIS<br>ACREEDOR | SALDO INICIAL DEL<br>PERÍODO | SALDO FINAL DEL<br>PERÍODO |
|--|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| DEUDA PÚBLICA                          |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Corto Plazo                            |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Deuda Interna                          |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Instituciones de Crédito               |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Titulos y Valores                      |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Arrendamientos Financieros             |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
|  |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Deuda Externa                          |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Organismos Financieros Internacionales |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Deuda Bilateral                        |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Titulos y Valores                      |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Arrendamientos Financieros             |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
|  |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Subtotal Corto Plazo                   |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
|  |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Largo Plazo                            |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Deuda Interna                          |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Instituciones de Crédito               |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Títulos y Valores                      |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Arrendamientos Financieros             |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
|  |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Deuda Externa                          |                           |                                | 0.00                         |                            |
| Organismos Financieros Internacionales |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Deuda Bilateral                        |                           |                                | 0.00                         |                            |
| Titulos y Valores                      |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Arrendamientos Financieros             |                           |                                | 0.00                         |                            |
|  |                           |                                |                              | 0.00                       |
| Subtotal Largo Plazo                   |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
|  |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
| Otros Pasivos                          |                           |                                | 0.00                         | 0.00                       |
|  |                           |                                | 1,820,185.00                 | 1,820,185.00               |
| Total Deuda y Otros Pasivos            | 2                         |                                | 0.00                         | 0.00                       |
|  |                           |                                | 1,820,185.00                 | 1,820,185.00               |

Mtro. Navor Francisco Ballinas Morales

Rector

Mtro. Rigoberto Jiménez Jonapá

Fecha:

Secretario Administrativo





### INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que la **Universidad Politécnica de Chiapas** al 31 de Marzo del 2016, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.





### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTAS DE DESGLOSE

### NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la Universidad Politécnica de Chiapas, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

### **ACTIVO**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la **Universidad Politécnica de Chiapas**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

### Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Marzo de 2016, asciende a \$18'261,866.68, el cual representa el 29.96 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones; y por los depósitos otorgados en garantía para el cumplimiento de contrato del servicio o bien adquirido.

| TIPO   | MONTO           |
|--|-----------------|
| Bancos/Dependencias y Otros                                    | \$14'802,175.72 |
| Fondos con Afectación Específica                               | 3'346,613.96    |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 113,077.00      |
| Total  | \$18'261,866.68 |

| TIPO  | MONTO          |
|---|----------------|
| Fondos con Afectación Específica                                |                |
| Fondos Disponibles en Tesorería                                 | \$1'170,907.26 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Ejercicio 2012. | 1'249,140.50   |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Ejercicio 2013. | 197,846.72     |
| Fondo General de Participaciones 2015                           | 728,719.48     |
| Total   | \$3'346,613.96 |





### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a \$14'360,252.56, el cual representa el 23.56 por ciento del total del activo circulante, se integra por Cuentas por Cobrar a corto plazo, Gastos a comprobar de diversos proyectos especiales como son Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP), Programa de Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media y Superior (PROEXOEES), y Proyectos CONACyT, por Servicios prestados por concepto de Servicio Integral, Supervisión, Monitoreo, Control y Mejoras de los Comedores Comunitarios e IVA pendiente de acreditar de los ejercicios 2013 y 2015.

| TIPO   | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO                         |
|--|--------------------|-------------------------------|
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                         | ≤ 365<br>≤ 365     | \$630,804.39<br>13'729,448.17 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o<br>Equivalentes a corto Plazo. |                    |                               |
|  | Total              | \$ 14'360,252.56              |

| TIPO   | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO        |  |
|--|--------------------|--------------|--|
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   |                    |              |  |
| Gastos a comprobar de diversos proyectos especiales como son Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP), Programa de Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media y Superior (PROEXOEES), y Proyectos CONACyT |                    | \$630,804.39 |  |
|  | Total              | \$630,804.39 |  |

| TIPO  |     | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO           |  |
|---|-----|--------------------|-----------------|--|
| Otros Derechos a Recibir Efectiv<br>Equivalentes a corto Plazo. | 0 o |                    |                 |  |
| IVA Acreditable pagado  |     | ≤ 365              | \$13'729,448.17 |  |
|   |     | Total              | \$13'729,448.17 |  |

### Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Este rubro del activo asciende a \$28'320,087.85, el cual representa el 46.47 por ciento del total del activo circulante se integra por los anticipos otorgados a: José Alfredo Molina Saldaña, Alfonso Sánchez Esquinca y Fredy Méndez Hernández, Laboratorio Taller de Ingeniería Biomédica y Laboratorio de Energía Fotovoltaica y Energía Eólica, para garantizar la prestación de servicios a este organismo, así como la adquisición de material bibliográfico, elaboración de una briqueteadora, correspondientes a los ejercicios 2012 y 2013.

P





| TIPO  | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO           |
|---|--------------------|-----------------|
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de<br>Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | ≤ 365              | \$597,271.60    |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de<br>Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo.      | ≤ 365              | 384,016.25      |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo.                                   | ≤ 365              | 27'338,800.00   |
|   | Total              | \$28'320,087.85 |

| TIPO   | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO        |
|--|--------------------|--------------|
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de<br>Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo. |                    |              |
| Molina Saldaña José Alfredo  | ≤ 365              | 597,271.60   |
|  | Total              | \$597,271.60 |

| TIPO  | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO        |
|---|--------------------|--------------|
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles Corto Plazo. |                    |              |
| Méndez Hernández Fredy  | ≤ 365              | \$146,591.52 |
| Esquinca Sánchez Alfonso  | ≤ 365              | 237,424.73   |
|   | Total              | \$384,016.25 |

| TIPO  | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO                                  |
|---|--------------------|--|
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo. |                    | # #################################### |
| Laboratorio Taller de Ingeniería Biomédica                | ≤ 365              | \$3'024,000.00                         |
| Laboratorio de Energía Fotovoltaica y Energía Eólica.     | ≤ 365              | 24'314,800.00                          |
|   | Total              | \$27'338,800.00                        |

### Inversiones Financieras a Largo Plazo

Este rubro del activo asciende a \$1'783,296.40, el cual representa el 1.08 por ciento del total del activo no circulante, se integra por la Inversión del Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP), correspondiente al ejercicio 2016.







| TIPO                                       |       | MONTO          |
|--|-------|----------------|
| Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos |       | \$1'783,296.40 |
|  | Total | \$1'783,296.40 |

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso

Este rubro del activo asciende a \$41'049,860.00, el cual representa el 24.90, por ciento del total del activo no circulante y se integra por el Terreno donde se encuentra ubicada la Universidad, en el Municipio de Suchiapa, Chiapas.

| TIPO     | MONTO            |
|----------|------------------|
| Terrenos | \$ 41'049,860.00 |
| Total    | \$ 41'049,860.00 |

### **Bienes Muebles**

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la **Universidad Politécnica de Chiapas**, que fueron adquiridos con recursos presupuestales, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 31 de Marzo de 2016, este rubro asciende a \$107'891,147.22, que representa el 65.45 por ciento del activo no circulante.

| TIPO  | MONTO            |
|---|------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | \$27'957,727.90  |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  | 2'626,582.33     |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 70'258,516.37    |
| Vehículos y Equipo de Transporte              | 3'962,843.63     |
| Equipo de Defensa y Seguridad                 | 114,303.00       |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 2'971,173.99     |
| Total   | \$107'891,147.22 |

### Activos Intangibles

Este rubro del activo asciende a \$2'455,722.18, el cual representa el 1.48 por ciento del total del activo no circulante y se integra por la adquisición de Software, licencias de equipos de Cómputo y de Programas Académicos que a la fecha se encuentran vigentes.







| TIPO     |       | MONTO          |
|----------|-------|----------------|
| Software |       | \$2'455,722.18 |
|          | Total | \$2'455,722.18 |

### Activos Diferidos

Este rubro refleja un monto de \$11'649,475.60, el cual representa el 7.06 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del año anterior y del año en curso; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

| TIPO   | MONTO           |
|--|-----------------|
| Otros Activos Diferidos  |                 |
| Coord. General de Univers. Tecnológicas y Politécnicas (FADOEES –2013) | \$1'574,352.02  |
| Beneficiario y Partida Presupuestaria                                  | 731.03          |
| Servicios Personales Ejercicio 2016.                                   | 8'812,069.55    |
| Materiales y Suministros   | 231,830.99      |
| Servicios Generales  | 1'030,492.01    |
| Total  | \$11'649,475.60 |

### **PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la Universidad Politécnica de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos al 31 de Marzo de 2016, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de Marzo de 2016, este rubro asciende a \$10'342,074.95, el cual representa el 47.87 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado de ejercicios anteriores y del año en curso, así como, los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventaríales, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Además se Integra por remuneraciones por pagar del personal Docente y Administrativo, como 20 días de aguinaldo, Subsidio al personal Docente y Administrativo, Cuotas al IMSS.

Retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: I.S.R. por sueldos y salarios e Impuesto al Valor Agregado y retenciones a terceros pendientes de enterar.

M





| TIPO  | VENCIMIENTO (DIAS) | MONTO           |
|---|--------------------|-----------------|
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo            | ≤ 365              | \$26,164.67     |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a<br>Corto Plazo | ≤ 365              | 10'297,224.30   |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                   | ≤ 365              | 18,685.98       |
|   | Total              | \$10'342,074.95 |

### Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro asciende a \$9'438,145.74 que representa el 43.69 por ciento del total del pasivo y corresponde a recursos de proyectos extraordinarios y ajenos, Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas \$3'332,195.29, CONACyT, \$3'221,611.52, y Proyectos Especiales \$2'884,338.93.

| TIPO  | MONTO          |
|---|----------------|
| Fondos en Administración a Corto Plazo                            |                |
| Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas | \$3'332,195.29 |
| Recursos de Proyectos de CONACyT                                  | 3'221,611.52   |
| Proyectos Especiales  | 2'884,338.93   |
| Total   | \$9'438,145.74 |

### Otros Pasivos a Corto Plazo

Este rubro asciende a \$1'820,185.00 que representa el 8.42 por ciento del total del pasivo y corresponde al registro de ministración del mes de Noviembre del ejercicio 2013, del Proyecto Equipamiento de la Biblioteca Central, (FADOEES – 2013), pendiente de regularizar presupuestalmente.

| TIPO  | MONTO          |
|---|----------------|
| Otros Pasivos a Corto Plazo                                       |                |
| Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas | \$1'820,185.00 |
| Total   | \$1'820,185.00 |

### NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la **Universidad Politécnica de Chiapas**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2016, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso de esta

P

-





forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$11'166,650.16.

### Ingresos de Gestión

Este rubro está integrado por la Cuenta 3262.- Operaciones Internas de Egresos, recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades encomendadas; así también, por los ingresos que se obtienen de las cuentas 4319.- Otros Ingresos Financieros, intereses generados por las diferentes cuentas bancarias 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios por concepto de depósitos en efectivo de los diferentes servicios que presta la universidad como son inscripciones, reinscripciones, constancia de estudios y exámenes extraordinarios.

| TIPO                               | NATURALEZA | MONTO           |
|------------------------------------|------------|-----------------|
| Otros Ingresos y Beneficios        |            |                 |
| Operaciones Internas de Egresos    | Acreedora  | \$11'956,553.09 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | Acreedora  | 3'131,770.09    |
| Otros Ingresos Financieros         | Acreedora  | 17,078.76       |
|                                    | Total      | \$15'105,401.94 |

### Gastos y Otras Pérdidas

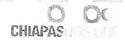
Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en el Capítulo 4000, en la operatividad, principalmente en Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales y Otros Gastos.

| TIPO   | MONTO          |
|--|----------------|
| Gastos y Otras Pérdidas                                  |                |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas   |                |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00           |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias                  | 020            |
| Otros Gastos Varios                                      | 3'938,751.78   |
| Total  | \$3'938,751.78 |

Del total de Gastos y Otras Pérdidas por la cantidad de \$3'938,751.78, corresponden a Ingresos Propios, los gastos del Capítulo 4000, Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, por pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la Universidad Politécnica de Chiapas, Adquisición de Materiales y Suministros y Pago de Servicios, se considerará a partir de Abril del año en curso.

H





| Conciliación entre los Ingresos Presupue                                       |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| Correspondiente del 01 de Enero al 31  | de Marzo de 20  | )16             |
| Ingresos Presupuestarios   | \$11'956,553.09 |                 |
| Más Ingresos Contables no Presupuestarios                                      |                 | 3'148,848.85    |
| Incremento por variación de inventarios  |                 |                 |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |                 | (E)             |
| Disminución del exceso de provisiones  |                 |                 |
| Otros ingresos y beneficios varios   | 3'131,770.09    |                 |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | 17,078.76       |                 |
| Menos Ingresos Presupuestarios no Contables                                    |                 | .00             |
| Productos de capital   |                 |                 |
| Aprovechamientos de capital  |                 |                 |
| Ingresos derivados de financiamiento   |                 |                 |
| Otros ingresos presupuestarios no contables                                    |                 |                 |
| Ingresos Contables   |                 | \$15'105,401.94 |



H





| Conciliación entre los Egresos Presupuesta<br>Correspondiente del 01 de Enero al 3 |     |
|--|-----|
| Total Egresos (Presupuestarios)  | .00 |
| Menos Egresos Presupuestarios no Contables   | .00 |
| Mobiliario y equipo de administración  |     |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                       |     |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                      |     |
| Vehículos y equipo de transporte   |     |
| Equipo de defensa y seguridad  |     |
| Maquinaria, otros equipo y herramientas  |     |
| Activos biológicos   |     |
| Bienes inmuebles   |     |
| Activos intangibles  |     |
| Obra pública en bienes propios   |     |
| Acciones y participaciones de capital  |     |
| Compra de títulos y valores  |     |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                             |     |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                      |     |
| Amortización de la deuda pública   |     |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                 |     |
| Otros Egresos Presupuestales no Contables  |     |

| Más Gastos Contables no Presupuestales   |              | 3'938,751.78 |
|--|--------------|--------------|
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones             |              |              |
| Provisiones  |              |              |
| Disminución de inventarios   |              |              |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por<br>pérdida o deterioro u obsolescencia |              |              |
| Aumento por insuficiencia de provisiones   |              |              |
| Otros gastos   |              |              |
| Otros Gastos Contables no Presupuestales   | 3'938,751.78 |              |

Total de Gasto Contable

\$3'938,751.78

H







### NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de la **Universidad Politécnica de Chiapas**, al 31 de Marzo del ejercicio fiscal 2016, se obtuvo un saldo de \$204'171,302.80.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$11'166,650.16.

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio.

| TIPO                                | MONTO            |  |  |
|-------------------------------------|------------------|--|--|
| Resultados del Ejercicio            | \$11'166,650.16  |  |  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 193'004,652.64   |  |  |
| Total                               | \$204'171,302.80 |  |  |

### Patrimonio Generado

### Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$11'166,650.16, representa las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles consideradas como inversión.

| TIPO  | PROCEDENCIA  | MONTO           |  |  |  |
|---|--|-----------------|--|--|--|
| Patrimonio Generado<br>Resultados del Ejercicio | Ingresos y Otros<br>Beneficios menos<br>Gastos y Otras<br>Pérdidas | \$11'166,650.16 |  |  |  |

### Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo de la Cuenta No. 3220.- Resultado del ejercicio anterior; depuración contable de las cuentas 1241.- Mobiliario y Equipo de Administración, 1242.- Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, 1243.- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, incremento por concepto adquisición de Mobiliario y equipo y reclasificaciones por mobiliario y equipo que no rebasa los 35 salarios mínimos, reintegros de años anteriores por concepto de pasajes no comprobados.

| TIPO   | PROCEDENCIA   | MONTO            |
|--|---|------------------|
| Patrimonio Generado<br>Resultados de Ejercicios Anteriores | Traspaso de saldo, depuración contable y reintegros de años anteriores. | \$193'004,652.64 |







### NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

### Efectivo y Equivalentes

| CUENTAS   | E  | JERCICIO 2016 | EJERCICIO 2015 |                 |  |  |
|---|----|---------------|----------------|-----------------|--|--|
| Bancos/Dependencias y Otros                     | \$ | 14,802,175.72 | \$             | 19,089,594.81   |  |  |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)          |    |               | -              | . 0,000,00 1.01 |  |  |
| Fondos con Afectación Específica                |    | 3,346,613.96  | - 740-9-1      | 2,175,706.70    |  |  |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o |    | 113,077.00    |                | 569,077.00      |  |  |
| Administración                                  |    | 1.0,011.00    |                | 000,077.00      |  |  |
| Total de Efectivo y Equivalentes                | \$ | 18,261,866.68 | \$             | 21,834,378.51   |  |  |

2.- Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados, no se menciona porcentaje debido a que las adquisiciones se hicieron con recursos comprometidos de ejercicios anteriores e Ingresos Propios.

Adquisiciones de Enero a Marzo de 2016:

| TIPO  | MONTO                        |
|---|------------------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | \$352,645.46                 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  | .00                          |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 652,569.50                   |
| Vehículos y Equipo de Transporte              | 1'422,413.80                 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      |                              |
| Software                                      | .00.                         |
| Total   | .00<br><b>\$2'427,628.76</b> |

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. (No Aplica)







### NOTAS DE MEMORIA

| NOMBRE   | 2016            |  |  |  |
|--|-----------------|--|--|--|
| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias                                   | \$51'218,491.00 |  |  |  |
| Contables  | <b>\$2.00</b>   |  |  |  |
| Valores  | \$3.00          |  |  |  |
| Emisión de Obligaciones  |                 |  |  |  |
| Avales y Garantías   |                 |  |  |  |
| Juicios  |                 |  |  |  |
| Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y<br>Similares |                 |  |  |  |
| Bienes Concesionados o en Comodato   |                 |  |  |  |
| Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia                      | 3.00            |  |  |  |
| Presupuestarias  |                 |  |  |  |
| Cuentas de Ingresos  |                 |  |  |  |
| Cuentas de Egresos   |                 |  |  |  |
|  | 51'218,488.00   |  |  |  |

Bienes Bajo Contrato de Comodato se integra de la siguiente manera: 18 Edificios que utiliza la Universidad para su funcionamiento, con el Instituto de Infraestructura Física del Estado de Chiapas (INIFECH), 2 Vehículos con las características siguientes Ford King Ranch Modelo 2006 y Jeep Cherokee Laredo Modelo 2008, con la Procuraduría General de Justicia del Estado de Chiapas.

Las Cuentas Presupuestarias de Egresos, muestran la distribución de los egresos de la Universidad, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por objeto del gasto, y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones del Capítulos 4000.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al 31 de Marzo de 2016, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1.- Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser 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.







CHIAPAS NOS UNI

La Universidad Politécnica de Chiapas (UPChiapas) forma parte del Subsistema de Universidades Tecnológicas y Politécnicas de la Secretaría de Educación Pública (SEP) integrada por 33 Universidades Politécnicas distribuidas en diversos estados de la república, que contribuyen al objetivo estratégico de reducir el rezago tecnológico que presenta el país, al mismo tiempo que brindan nuevas ofertas educativas a jóvenes mexicanos, apegadas a las características de desarrollo, cobertura, equidad y calidad de cada entidad.

La UPChiapas es concebida desde el precepto de pertinencia y calidad, con programas de licenciatura centrados en el estudiante, basados en competencias y con un plan de estudios flexible de 11 cuatrimestres con salidas laterales, el dominio del inglés como segunda lengua, la educación en valores, incluyendo además el componente ambiental.

En este contexto, el Gobierno del Estado, y según publicación No. 1694-A-2004 bis publicado en el Periódico Oficial No.  $276 - 2^a$  sección de fecha 01 de diciembre de 2004 se crea la **Universidad Politécnica de Chiapas.** 

Oficialmente inicia actividades de organización, gestoría y administración el día 17 de enero de 2005, fecha en que el C. Rector fundador de nuestra Universidad recibe del C. Gobernador del Estado el nombramiento que lo acredita como tal.

Derivado de la actualización del Plan de Desarrollo Institucional 2012 – 2016 y de la primera revisión al Sistema de Gestión de Calidad, a partir del mes de enero de 2013, por consenso de la Comunidad Universitaria se realizaron cambios en la Misión, Visión y Política de Calidad, tal como se describe a continuación.

### <u>Misión</u>

A través de una vinculación efectiva, coadyuvar en la mejora del bienestar social y fungir como agente de cambio en el Estado. Desarrollando, mediante la gestión del conocimiento, soluciones tecnológicas pertinentes en la problemática que vive y formando, con base en competencias, ingenieros de alto nivel y productividad.

### Visión

Ser una universidad de excelencia en el campo tecnológico, vinculada profesionalmente con las necesidades sociales, con desarrollos científicos y tecnológicos de utilidad para la sociedad, que nacen de líneas de investigación pertinente, lineadas a los diagnósticos y objetivos de desarrollo nacional y estatal. Tenemos un índice de eficiencia terminal superior a la media nacional (lo que permite el empleo productivo de nuestros egresados) y nuestros egresados consiguen fácilmente un espacio en el mercado laboral, dentro del campo de su preparación profesional.

### 2. Panorama Económico y Financiero.

Opera bajo convenio de apoyo financiero Estado y Federación.

### 3. Autorización e Historia

### a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Politécnica de Chiapas fue creada mediante Decreto No. 276, publicado en el Periódico Oficial del Estado número 1694 – A 204 Bis, de fecha 01 de Diciembre de 2004, como un organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Chiapas, con personalidad

H





jurídica y patrimonio propio, con domicilio social en la Ciudad de Tuxtla Gutiérrez, Chiapas de conformidad con lo establecido por el artículo 29 de la Constitución Política del Estado de Chiapas.

### b) Principales cambios en su estructura.

La estructura está basada en el decreto de creación No. 276, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Chiapas número 1694 - A 204 Bis de fecha 01 de Diciembre de 2004, y en los últimos años se crearon las carreras de Ingeniería Petrolera y de Manufactura.

### 4.- Organización y objeto social

### a).- Objeto Social.

Formar Profesionales competentes, a través de programas de estudio de ingeniería y posgrado, en un ambiente seguro para el desarrollo científico y tecnológico sustentable.

### b).- Principal Actividad.

- I.- 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).
- II.- Llevar a cabo investigación y desarrollo tecnológico, pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del Estado y la Nación.

### c) Ejercicio Fiscal

Enero-Diciembre de 2016

### d) Régimen Jurídico

Universidad Politécnica de Chiapas; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS.
- Declaración Mensual y Anual de IVA.

### e) Consideraciones Fiscales del Ente

Universidad Politécnica de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere e artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios

INFONAVIT



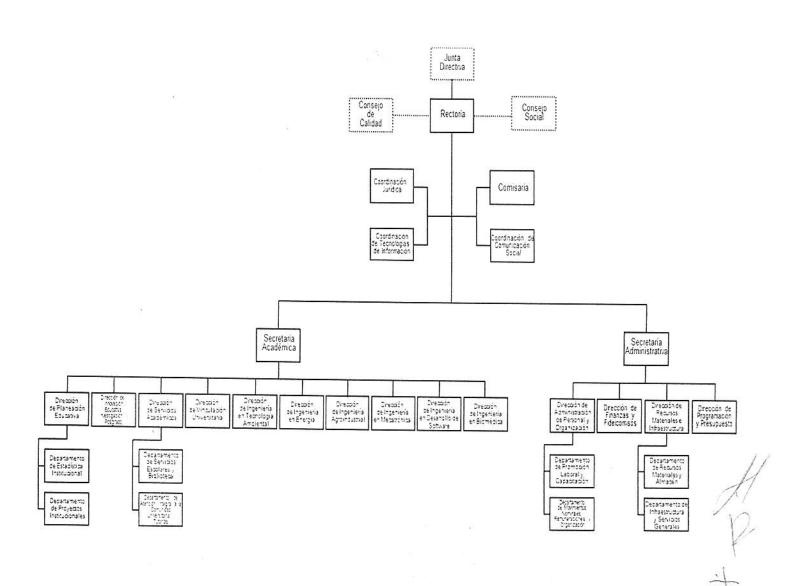






- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- Presentar la declaración y pago provisional de IVA

### f) Estructura Organizacional Básica







g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)

### 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente a la Universidad Politécnica de Chiapas, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la Universidad Politécnica de Chiapas, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)







e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

### 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

### 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

### 8.- Reporte Analítico del Activo

El Estado Analítico del Activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación negativa de (\$111'220,138.80) el cual es menor en comparación al ejercicio 2015.

| CONCEPTO   | SALDO            | CARGOS DEL<br>PERIODO | ABONOS DEL<br>PERIODO | SALDO<br>FINAL   | VARIACIÓN DEL<br>PERIODO |  |
|--|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|--------------------------|--|
| ACTIVO   | \$336,991,847.29 | \$251,542,526.70      | \$362,762,665.50      | \$225,771,708.49 | \$-111,220,138.80        |  |
| Activo Circulante  | \$225,352,767.97 | \$198,015,514.62      | \$362,426,075.50      | \$60,942,207.09  | \$-164,410,560.88        |  |
| Efectivo y Equivalentes  | 21,834,378.51    | 184,213,189.21        | 187,785,701.04        | 18,261,866.68    | -3,572,511.83            |  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                     | 175,795,573.21   | 13,002,701.66         | 174,438,022.31        | 14,360,252.56    | -161,435,320.65          |  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                          | 27,722,816.25    | 799,623.75            | 202,352.15            | 28,320,087.85    | 597,271.60               |  |
| Activo No Circulante   | \$111,639,079.32 | \$53,527,012.08       | \$336,590.00          | \$164,829,501.40 | \$53,190,422.08          |  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                          | 1,956,973.18     | 135,023.22            | 308,700.00            | 1,783,296.40     | -173,676.78              |  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y<br>Construcción en Proceso | 455,910.00       | 40,593,950.00         |                       | 41,049,860.00    | 40,593,950.00            |  |
| Bienes Muebles   | 105,196,121.94   | 2,722,915.28          | 27,890.00             | 107,891,147.22   | 2,695,025.28             |  |
| Activos Intangibles  | 2,455,722.18     |                       |                       | 2,455,722.18     | 0.00                     |  |
| Activos Diferidos  | 1,574,352.02     | 10,075,123.58         |                       | 11,649,475.60    | 10,075,123.58            |  |

**Efectivo y Equivalentes.-** La variación negativa se origina por el ejercicio del presupuesto, de los Ingresos Propios, Proyectos Especiales (Recursos ajenos), Secretaría del Trabajo, Secretaría de Energía, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE), y Gastos con Recursos de Ejercicios Anteriores de los Programas Extraordinarios, como son el PRODEP, PROFOCIE, PROEXOEES Y Proyectos CONACyT.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.- La variación negativa se origina por la cancelación de las Cuentas por Cobrar de la Secretaria de Desarrollo Social (Servicios Integrales de Supervisión de Comedores Comunitarios), por \$169'884,800.00.



CHIAPAS NOS UNIT

Derechos a Recibir Bienes o Servicios.- La variación positiva se debe al Incremento en la Cuenta 1131.- Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo por la prestación del servicio del C. José Alfredo Molina Saldaña por \$597,271.60.

Inversiones Financieras a Largo Plazo.- La variación negativa corresponde al pago de proveedores y prestadores de servicio y pago de becas a docentes y alumnos, esta Inversión corresponde al Fideicomiso, del Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP).

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.- La variación positiva corresponde al aumento real del valor del terreno donde se edificó la Universidad Politécnica de Chiapas, en el Municipio de Suchiapa, Chiapas, según Escritura No. 104, Volumen, 3, de Fecha 09 de Octubre de 2014.

Bienes Muebles.- La variación positiva corresponde a la adquisición de Mobiliario y equipo con recursos ajenos, recursos comprometidos de años anteriores del Programa para el Mejoramiento Profesional Docente (PRODEP), Programa de Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media y Superior (PROEXOEES - 2015) y con Ingresos Propios.

Activos Diferidos.- La Variación positiva corresponde a la reclasificación de la Cuenta 2119.- Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo a la 1279.- Otros Activos Diferidos, de acuerdo a las observaciones realizadas por la Dirección de Contabilidad de la Secretaria de Hacienda del Estado y gastos correspondiente al Subsidio Ordinario de los Capítulos 1000.- Servicios Personales, 2000.- Materiales y Suministros y 3000.- Servicios Generales, pendientes de realizar la afectación presupuestal.

### 9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

### 10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

### 11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

### 12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

### 13.- Proceso de Mejora

### a) Principales Políticas de Control Interno

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos

P







y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

### b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

### 14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

### 15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)

### 16.- Partes Relacionadas

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

### 17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable



# MTI. NAVOR FRANCISCO BALLINAS MORALES RECTOR

|                  | <br>_   |  | _   | _  | _  | _                    | _ | _   | _  | _  | _   | _  | _                    |  | _  | _  | _  | _  | -                                     | _  |  |             |                          |
|------------------|---|--|---|--|--|----------------------|---|---|--|--|---|--|----------------------|--|--|--|--|--|---------------------------------------|--|--|-------------|--------------------------|
| TOTAL            | 41505 TRANSFERENCIAS PARA BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 41504 TRANSFERENCIAS PARA SUBSIDIOS Y AYUDAS | 41503 TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS GENERALES | 41502 TRANSFERENCIAS PARA MATERIALES Y SUMINISTROS | 41501 TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS PERSONALES | 5933 OTROS SUBSIDIOS |   | 41505 TRANSFERENCIAS PARA BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 41504 TRANSFERENCIAS PARA SUBSIDIOS Y AYUDAS | 41503 I RANSFERENCIAS PARA SERVICIOS GENERALES | 41502 I RANSFERENCIAS PARA MATERIALES Y SUMINISTROS | 41501 TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS PERSONALES | 5933 OTROS SUBSIDIOS | TION INAMOTEREMUNAS PARA BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | A FOOT TO ANGERT PROTOCOLOGY TO THE PROTOCOLOGY AND A SECURIOR OF A PARTY OF THE PROTOCOLOGY AND A SECURIOR OF THE PARTY O | 41504 TRANSFERDENCIAS BARA SERVICIOS GENERALES | 41502 TRANSFERENCIAS PARA MALERIALES Y SUMINISTROS | 41501 TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS PERSONALES | 5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS |             | FUENTE DE FINANCIAMIENTO |
| 53,011,136.00 \$ | 93.   |  | •   |  |  | 8                    |   |   |  | 3,989,874.50                                   | 535,473.50  | 21,980,220.00                                  | 26,505,568.00        | 36   |  | 5,989,874.50                                   | 535,473.50   | 19,980,220.00                                  | 26,505,568.00                         |  |  | APROBADO    |                          |
| 51,218,488.00    |   | •  |   |  | •  |                      | - |   | 9  | 3,308,457.09                                   | 463,625.03  | 21,837,161.88                                  | 25,609,244.00        |  |  | 3,308,457.09                                   | 463,625.03   | 21,837,161.88                                  | 25,609,244.00                         |  |  | MODIFICADO  | PRESUPUESTO              |
| \$               | Ŷ   |  |   |  | •  |                      |   | •   | •  |  | •   |  |                      | ,  |  |  |  |  |                                       |  |  | DEVENGADO   | UESTO                    |
| \$ 51,218,488.00 |   | 36   | 34  | ĵ.   | 4  | E                    |   |   |  | 3,308,457.09                                   | 463,625.03  | 21,837,161.88                                  | 25,609,244.00        | ėš.  | •  | 3,308,457.09                                   | 463,625.03   | 21,837,161.88                                  | 25,609,244.00                         |  |  | POR EJERCER |                          |

| COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE MARZO DEL 2016 | PRESUPUESTO DE EGRESOS 2016, CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS<br>21120040 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CHIAPAS |
|---|--|---|
|   |  | FECHA: 16/04/2016   |

# GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS 21120040 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CHIAPAS

# ANÁLISIS DE LOS EGRESOS POR TIPO DE GASTO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE MARZO DEL 2016

FECHA: 16/04/2016

|   |           | TIDO DE GAG | TIBO DE GASTO (PRESIDIJESTO MODIFICADO) | MODIFICADO)                                     |                  |
|---|-----------|-------------|---|---|------------------|
| CAPÍTULO DEL GASTO  | CORRIENTE | ESPECIALES  | CAPITAL HUMANO                          | GASTO DE CAPITAL<br>DIFERENTE A<br>OBRA PUBLICA | TOTAL            |
| 1000 SERVICIOS PERSONALES                                   | u:        |             |   | 1   |                  |
| 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS                               | ū         | 1           | 5)                                      | <b>%</b> 1                                      | ä                |
| 3000 SERVICIOS GENERALES                                    | 31        | 2001        | e                                       | r   | (4)              |
| 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | · ·       | í:          | 51,218,488.00                           | r.  | 51,218,488.00    |
| 41501 TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS PERSONALES              | 20        | •           | 43,674,323.76                           | e   | 43,674,323.76    |
| 41502 TRANSFERENCIAS PARA MATERIALES Y SUMINISTROS          |           | r           | 927,250.06                              | ï   | 927,250.06       |
| 41503 TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS GENERALES               | r         |             | 6,616,914.18                            | i   | 6,616,914.18     |
| 41504 TRANSFERENCIAS PARA AYUDAS Y SUBSIDIOS                | v         | x           | ï                                       | ï   | r                |
| 5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES                |           | ı           | 7                                       | 'n  | à                |
| 6000 INVERSIÓN PÚBLICA                                      | 3         | 51          | 81                                      | 9   | Si               |
| 7000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES            | 9         | 200         | íc                                      | ı   | 748              |
| 9000 DEUDA PÚBLICA  | C.        | E           | E                                       | r   | 10               |
| Totales   | ·         | - \$        | \$ 51,218,488.00 \$                     | -   | \$ 51,218,488.00 |

### GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS 21120040 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CHIAPAS

EGRESO ESTATAL POR PARTIDA PRESUPUESTARIA
COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE MARZO DEL 2016

| CONCEPTO   | APROBADO  | PRESUPUESTO MODIFICADO DEVE                                  | DEVENGADO | POR EJERCER   |
|--|---|--|-----------|---|
| MANA TRANSEEDENICIAS ASIGNACIONES STIRSTINOS VOTRAS AVITAS.  |   |  |           |   |
| 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: 4100 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 415 TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENVIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS 41501 TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS PERSONALES 41502 TRANSFERENCIAS PARA MATERIALES Y SUMINISTROS 41502 TRANSFERENCIAS PARA ADQUISICIÓN DE BIERALES 41503 TRANSFERENCIAS PARA ADQUISICIÓN DE BIERALES 41504 TRANSFERENCIAS PARA ADQUISICIÓN DE BIERES MUEBLES, INMUEBLES A INTENGIBL 41505 TRANSFERENCIAS PARA AYUDAS Y SUBSIDIOS 41305 TRANSFERENCIAS PARA AYUDAS Y SUBSIDIOS 41306 TRANSFERENCIAS PARA AYUDAS Y SUBSIDIOS 41306 TRANSFERENCIAS PARA AYUDAS Y SUBSIDIOS 41307 TRANSFERENCIAS PARA ADMINISTRACIÓN DE JUSTICIA | 53,011,136.00 \$ \$ Y NO FINANCIERAS 4 1,950,440.00 1,070,947.00 9,979,749.00 | 51,218,488.00<br>43,674,323.76<br>927,250.06<br>6,616,914.18 |           | \$ 51,218,488.00<br>43,674,323.76<br>927,250.06<br>6,616,914.18 |
| 4200 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO 424 TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS 42401 TRANSFERENCIAS DE RECURSOS A MUNICIPIOS 425 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS 42501 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS A MUNICIPIOS   |   |  |           |   |
| 4310 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES  431 SUBSIDIOS A LA PRODUCCIÓN  4320 SUBSIDIOS A LA DEPRODUCCIÓN  432 SUBSIDIOS A LA DISTRIBUCIÓN  4320 SUBSIDIOS A LA DISTRIBUCIÓN  43301 SUBSIDIOS A LA DISTRIBUCIÓN  43301 SUBSIDIOS A LA INVERSIÓN  435 SUBSIDIOS PARA CUBRIR DIFERENCIALES DE TASAS DE INTERÉS  43601 SUBSIDIOS PARA CUBRIR DIFERENCIALES DE TASAS DE INTERÉS  43601 SUBSIDIOS PARA CUBRIR DIFERENCIALES DE TASAS DE INTERÉS  43601 SUBSIDIOS PARA LA ADQUISICIÓN DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL   |   |  |           |   |
| 4400 AYUDAS SOCIALES 441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS 44101 AYUDAS A ORGANIZACIONES Y PERSONAS (AYUDAS CULTURALES Y SOCIALES) 44102 PREMIOS 442 BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN 44201 BECAS 443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA 44301 AYUDAS A LA EDUCACIÓN   |   |  |           |   |
| 450 PENSIONES Y JUBILACIONES 451 PENSIONES 45101 PENSIONES DE GRACIA 45102 PENSIONES 45102 PENSIONES 452 JUBILACIONES 45201 JUBILACIONES   | ,   |  |           |   |

FECHA

HOJA 1 DE 1 FECHA: 16/04/2016

### GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS 21120040 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CHIAPAS

HOJA 1 DE 1 FECHA: 16/04/2016

### PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE MARZO DEL 2016

| 30   |  |                  |                  |           |                   |
|------|--|------------------|------------------|-----------|-------------------|
|      | FINALIDAD/ FUNCIÓN/ SUBFUNCIÓN/ SUBSUBFUNCIÓN  | APROBADO         | MODIFICADO       | DEVENGADO | 1 200 - 100 - 100 |
| 1 0  | GOBIERNO   | PERTODADO        | MODIFICADO       | DEVENGADO | POR EJERGER       |
| 1.1  | LEGISLACIÓN  |                  |                  |           |                   |
|      | 1.1.1 LEGISLACIÓN  |                  |                  |           |                   |
|      | 1.1.1.1 LEGISLACIÓN  |                  |                  |           |                   |
|      | 1.1.2 FISCALIZACIÓN  |                  |                  |           |                   |
|      | 1.1.2.1 FISCALIZACIÓN  |                  |                  |           | 1                 |
| 1.2  | JUSTICIA   |                  |                  |           |                   |
|      | 1.2.1 IMPARTICIÓN DE JUSTICIA  |                  |                  |           |                   |
|      | 1.2.1.1 IMPARTICIÓN DE JUSTICIA  |                  |                  |           |                   |
|      | 1.2.2 PROCURACIÓN DE JUSTICIA  |                  |                  |           |                   |
|      | 1.2.2.1 PROCURACIÓN DE JUSTICIA  |                  |                  |           |                   |
|      | Constitution of the Consti |                  |                  |           |                   |
| 2 D  | ESARROLLO SOCIAL   | \$ 53,011.136.00 | \$ 51,218,488.00 | s         | \$ 51,218,488.00  |
| 2.3  | SALUD  | 1 11,11,100.00   | 21,210,400.00    |           | \$ 51,218,488.00  |
|      | 2.3.1 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD A LA COMUNIDAD  |                  |                  |           |                   |
|      | 2.3.1.1 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD A LA COMUNIDAD  |                  |                  |           |                   |
|      | 2.3.2 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD A LA PERSONA  |                  |                  |           | 1)                |
|      | 2.3.2.1 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD A LA PERSONA  |                  |                  |           |                   |
| 2.5  | EDUCACIÓN  | \$ 53 011 136 00 | \$ 51,218,488.00 |           | \$ E4 249 499 00  |
|      | 2.5.1 EDUCACIÓN BÁSICA   | 4 55,511,100.00  | 0 01,210,400.00  | -         | \$ 51,218,488.00  |
|      | 2.5.1.1 EDUCACIÓN INICIAL Y PREESCOLAR   |                  |                  |           |                   |
|      | 2.5.2 EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR   |                  |                  |           |                   |
|      | 2.5.2.1 EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA  |                  |                  |           |                   |
|      | 2.5.3 EDUCACIÓN SUPERIOR   |                  |                  |           |                   |
|      | 2.5.3.2 LICENCIATURA UNIVERSITARIA   | \$ 53,011,136.00 | \$ 51,218,488.00 | \$ -      | \$ 51,218,488.00  |
| 3 DE | ESARROLLO ECONÓMICO  |                  |                  |           |                   |
|      | ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL   |                  |                  |           |                   |
|      | 3.1.1 ASUNTOS ECONÓMICOS Y COMERCIALES EN GENERAL  |                  |                  |           |                   |
|      | 3.1.1.1 ASUNTOS ECONÓMICOS Y COMERCIALES EN GENERAL  |                  |                  |           |                   |
|      | 3.1.2 ASUNTOS LABORALES GENERALES  |                  |                  |           |                   |
|      | 3.1.2.1 ASUNTOS LABORALES GENERALES  |                  |                  |           |                   |
| 3.5  |  |                  |                  |           |                   |
|      | 3.5.4 TRANSPORTE AÉREO   |                  |                  |           |                   |
|      | 3.5.4.1 TRANSPORTE AÉREO   |                  |                  |           |                   |
| 3.6  | COMUNICACIONES   |                  |                  |           |                   |
|      | 3.6.1 COMUNICACIONES   |                  |                  |           |                   |
|      | 3.6.1.1 COMUNICACIONES   |                  |                  |           |                   |
|      |  |                  |                  |           |                   |
| 4 OT | TRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES   |                  |                  |           |                   |
|      | TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANC. DE LA DEUDA  |                  |                  |           |                   |
|      | 4.1.1 DEUDA PÚBLICA INTERNA  |                  |                  | 6         |                   |
|      |  | 1                |                  |           |                   |
|      |  | 1                |                  |           |                   |
|      |  |                  |                  |           |                   |

# GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS 21120040 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CHIAPAS ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR UNIDAD RESPONSABLE/PROGRAMA PRESUPUESTARIO Del 01 de Enero al 30 de Marzo de 2016

| TOTAL DEL GASTO |  |  | 06 Programa de Educación Superior | 01 Programación y Presupuesto | CAPITULO DEL GASTO         | בסבואסוסיס מבר האבסטרסבטוס |
|-----------------|--|--|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 53,011,136.00   |  |  | 53,011,136.00                     | 53,011,136.00                 | APROBADO                   |                            |
| (1,792,648.00)  |  |  | (1,792,648.00)                    | (1,792,648.00)                | AMPLIACIONES / REDUCCIONES |                            |
| 51,218,488.00   |  |  | 51,218,488.00                     | 51,218,488.00                 | MODIFICADO                 | EGRESOS                    |
|                 |  |  |                                   | •                             | DEVENGADO                  |                            |
| i               |  |  | at.                               |                               | PAGADO                     |                            |
| 51,218,488.00   |  |  | 51,218,488.00                     | 51,218,488.00                 | SUBEJERCICIO               |                            |

## GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS 21120040 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CHIAPAS GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA CLASIFICACIÓN POR UNIDAD RESPONSABLE Del 01 de Enero al 30 de Marzo de 2016

| 51,218,488.00 |        |           | 51,218,488.00 | (1,792,648.00)                | 53,011,136.00 | TOTAL DEL GASTO   |
|---------------|--------|-----------|---------------|-------------------------------|---------------|---|
|               |        |           |               |                               |               |   |
| 25,609,244.00 |        | ť         | 25,609,244.00 | (896,324.00)                  | 26,505,568.00 | 5933 Otros Subsidios  |
| 25,609,244.00 |        |           | 25,609,244.00 | (896,324.00)                  | 26,505,568.00 | 5811 Fondo General de Participaciones                         |
| 51,218,488.00 | 16     |           | 51,218,488.00 | (1,792,648.00)                | 53,011,136.00 | 4100 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público |
| 51,218,488.00 | ,      | 1         | 51,218,488.00 | (1,792,648.00)                | 53,011,136.00 | A001 Universidad Politécnica de Chiapas                       |
| 51,218,488.00 | ď      | F         | 51,218,488.00 | (1,792,648.00)                | 53,011,136.00 | 06 Programa de Educación Superior                             |
| 51,218,488.00 |        | •         | 51,218,488.00 | (1,792,648.00)                | 53,011,136.00 | 01 Programación y Presupuesto                                 |
| SUBEJERCICIO  | PAGADO | DEVENGADO | MODIFICADO    | AMPLIACIONES /<br>REDUCCIONES | APROBADO      | CAPITULO DEL GASTO  |
|               |        |           | EGRESOS       |                               |               | EJERCICIO DEL PRESUPUESTO                                     |