  












Informe de Pasivos Contingentes

2016

NO APLICA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1. Con relación a este rubro se informa que para el ejercicio de los recursos se contó con cuentas bancarias diversas a través de las cuales se administraron los recursos; las cuentas de cheques se utilizaron para pagar los gastos de operación de la Universidad Politécnica de Tlaxcala y con relación a las cuentas de inversión, en el cuadro siguiente se pueden apreciar con sus importes:

NO. DE CTA. DESCRIPCION IMPORTE

65501763375 SANTANDER SERFIN, S.A. 97

65505633812 SANTANDER SERFIN, S.A. 279,184

65505658860 SANTANDER SERFIN, S.A. 885,000

65505658692 SANTANDER SERFIN, S.A. 900,000

65505554889 SANTANDER SERFIN, S.A. 4,499,768

159417117 BBVA BANCOMER, S.A. 22,547

65503951183 SANTANDER SERFIN, S.A. 629

70097564858 BANAMEX, S.A. 97,871

65505379407 SANTANDER SERFIN S.A. 5,820

65505325801 SANTANDER SERFIN, S.A. 130,545

65505334924 SANTANDER SERFIN, S.A. 3,376,695

65505249675 SANTANDER SERFIN, S.A. 48,794

65505334969 SANTANDER SERFIN, S.A. 441,662

65505660755 SANTANDER SERFIN, S.A. 4,000,000

65505081610 SANTANDER SERFIN, S.A. 253

5537101581 BANAMEX, S.A. 1,605,840

65505159370 SANTANDER SERFIN, S.A. -15,645

65505204291 SANTANDER SERFIN, S.A. 4,575

50015226267 INBURSA -994

65505336911 SANTANDER SERFIN, S.A. 1,013

65505290482 SANTANDER SERFIN, S.A. 34,326

65505000921 SANTANDER SERFIN, S.A. 476

70097310058 BANAMEX, S.A. 1,680

65505011616 SANTANDER SERFIN, S.A. 633

65504990073 SANTANDER SERFIN, S.A. 403

65504979723 SANTANDER SERFIN, S.A. 498

65505011678 SANTANDER SERFIN, S.A. 5,858

562338717 BANAMEX, S.A. 24,431

40007387 SCOTIABANK, S.A. 10,648

65504744034 SANTANDER SERFIN, S.A. 7,034

655004807981 SANTANDER SERFIN, S.A. 2,913

65504797964 SANTANDER SERFIN, S.A. 143

65504311546 SANTANDER SERFIN, S.A. 2,626

65504286966 SANTANDER SERFIN, S.A. 805

65504465900 SANTANDER SERFIN S.A. 41,197

65504123080 SANTANDER SERFIN, S.A. 2,606

INVERSIONES

65501763375 SANTANDER SERFIN, S.A. 312,246

655031626 SANTANDER SERFIN, S.A. -71

65503951183 SANTANDER SERFIN, S.A. 1

74070370 BANAMEX, S.A. 12,958,359

65505379407 SANTANDER SERFIN S.A. 86,149

65505325801 SANTANDER SERFIN, S.A. 1,942,411

65505334924 SANTANDER SERFIN, S.A. 782,421

65505249675 SANTANDER SERFIN, S.A. 167,297

65505334969 SANTANDER SERFIN, S.A. 60,954

65505081610 SANTANDER SERFIN, S.A. 369,158

161997913 BANAMEX, S.A. 21,952,864

65505159370 SANTANDER SERFIN, S.A. 12

65505204291 SANTANDER SERFIN, S.A. 74,098

65505336911 SANTANDER SERFIN, S.A. 89,169

65505290482 SANTANDER SERFIN, S.A. -178

65505000921 SANTANDER SERFIN, S.A. 50,921

74070383 BANAMEX, S.A. 5,733,839

65505039123 SANTANDER SERFIN, S.A. 13

65504531131 SANTANDER SERFIN, S.A. 38,905

65505011616 SANTANDER SERFIN, S.A. 1,168

65504990073 SANTANDER SERFIN, S.A. 117,965

65504979723 SANTANDER SERFIN, S.A. 1,031,134

65505011678 SANTANDER SERFIN, S.A. 20,537

562338717 BANAMEX, S.A. 2,856,477

655004807981 SANTANDER SERFIN, S.A. 190,914

65504797964 SANTANDER SERFIN, S.A. 769,793

65504311546 SANTANDER SERFIN, S.A. 117,201

65504286966 SANTANDER SERFIN, S.A. -25

2044296427 BANCOMER -278

65504123106 SANTANDER SERFIN S.A. 16

65504465900 SANTANDER SERFIN S.A. -114

65504123080 SANTANDER SERFIN, S.A. 119,314

TOTAL 66,262,601

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

**No aplica**

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No aplica

**Inversiones Financieras**

1. No aplica

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

1. La relación de los bienes muebles se encuentra expresada en el siguiente cuadro:

|  |  |
| --- | --- |
| DESCRIPCION | IMPORTE |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | *5,184,215* |
| EQUIPO DE COMPUTO | *26,949,303* |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | *12,549,116* |
| LABORATORIOS DE EQUIPO ESPECIAL | *57,147,284* |
| AQUINARIA Y HERRAMIENTAS | *3,051,858* |
| EQUIPO DE TELEFONIA Y TELECOMUNICACIONES | *836,900* |
| HERRAMIENTAS Y REFACCIONES | *327,552* |
| CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO | *1,332,863* |
| OTROS EQUIPOS | *11,095,221* |
|  |  |

1. Así mismos los bienes inmuebles se expresan en la relación siguiente:

|  |  |
| --- | --- |
| DESCRIPCION | IMPORTE |
|
|
| Terrenos | 1,000,000 |
| Edificios | 229,867,577 |

1. Se informa que los bienes muebles, aún no se les aplica ningún porcentaje de depreciación, así mismo respecto de los bienes inmuebles aún no se les calcula

ningún porcentaje de Revaluación.

**Estimaciones y Deterioros**

1. No aplica

**Otros Activos**

1. No aplica

**Pasivo**

1. Se anexa relación de proveedores lo cuales muestran el importe comprometido por la institución:

DESCRIPCION IMPORTE

DESTEC 17,819

RAUL SANCHEZ CRUZ 370,755

COMERCIALIZADORA LUCARCH 358,768

FESTO PNEUMATICS 33,350

CARLOS ALBERTO BLANCA MUÑOZ 124,226

QUINDEL GROUP MEXICO SA DE CV 37,072

LILIANA TAMALATZI VARELA 17,200

CORPORATIVO CONSTRUCTOR FIRR 1,108,876

PROBOOKS 41,399

CARMEN RAMIREZ CASTRO 34,964

ACMAX 7,248

MARIA GRACIA AURORA DOMINGUEZ 8,918

MEJORANDOLA MX SAPI SA DE CV 8,500

VICTOR MANUEL HERNANDEZ 10,000

FABIOLA MELENDEZ ROCA 746

CHEMICAL GUILPS SA DE CV 91,200

GABRIEL RAYMUNDO SANTOS 11,000

ALEJANDRO FLORES JUAREZ 20,000

HONORARIOS SAGARPA 1,157,303

VIBA CONSTRUCCIONES CIVILES 11,438,715

ALAN CORTES JUAREZ 83,000

SEGURIDAD ELECTRONICA DAC 700,020

MANUEL HERNANDEZ PEREZ 3,000

JOSE LUIS NETZAHUALT TINOCO 17,000

BERNARDO SALAZAR RODRIGUEZ 243,326

JOSE JAIME CUAHUTLE 828,700

MAXIMINO RAMIREZ NAVA 331,518

COMERCIALIZADORA PERUSAN 26,500

CONSTRUCCIONES SANBAR SA DE 7,980,627

RESIDUOS PROFESIONALES 3,000

ELBA PATRICIA SIMON GALLEGOS 7,540

CONTADORES PUBLICIOS FLORES 27,840

DESPACHO A FRANK Y ASOCIADOS 95,120

MAURICIO DIAZ SANCHEZ 49,261

JOSE LUIS GARCIA HUERTA 2,000

SANDRA RAQUEL ROSAS CARRILLO 13,650

LUIS MIGUEL OLVERA ZEPEDA 130,189

IVAN JUAREZ IHUICATZI 13,725

CRISTIAN JOSDHT MACCOMINTS 3,630

COMPANIA TEXTIL SOFER 86,130

CONGRESOS Y VIATICOS 320,000

MATERIAL DEPORTIVO 8,685

PUBLICACION DE LIBROS 19,000

TELEFONOS D MEXICO 7,500

RADIO MOVIL DIPSA 25,000

MIRIAM GRANDE CERVANTES 320,000

SERVARE CONSULTING 1,203,124

EXYRE SEGURIDAD 4,000

DANIEL GONZALEZ BAUTISTA 18,000

REGIO GAS CENTRAL 788

TOTAL 27,469,932

1. la relación siguiente contempla los Acreedores Diversos los cuales expresan lo adeudos con diferentes instancias.

|  |  |
| --- | --- |
| DESCRIPCION | IMPORTE |
| SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR | 31,253 |
| RAFAEL J ENRIQUE QUINTERO | 31,800 |
| IGNACIO ALGREDO JARAMILLO | 21,035 |
| DIANA PATRICIA AGUILAR LIMA | 45 |

1. La relación del Fondo de administración a cuenta de terceros se relación de la siguiente forma :

|  |  |
| --- | --- |
| DESCRIPCION | IMPORTE |
| I.S.R. SOBRE SUELDOS Y SALARIOS | 897,390 |
| 10% RETENCION DE HONORARIOS | 5,626 |
| 2% SOBRE NOMINAS | 2 |
| 5% AL MILLAR | 336,464 |
| 1% AL MILLAR | 2,771 |

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

1. Los ingresos de la Institución provienen de diferentes fuentes de financiamiento, como los ingresos ordinarios del Gobierno Estado, de la Secretaria de Educación Pública, así mismo del otras fuentes, como lo son diferentes empresas con las que la Universidad Politécnica se vincula trayendo recursos del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, así mismo los ingresos propios por los servicios que proporciona la universidad. En cuadro siguiente se pueden observar los ingresos percibido por la institución.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DESCRIPCION |  |  | IMPORTE |
| **PARTICIPACIONES** |  |  | **17,549,092** |
| **CONVENIOS** |  |  | **34,958,532** |
| **CONVENIO ORDINARIO SEP** |  | **34,958,532** |  |
| FEDERAL-GASTO CORRIENTE DIRECTO | **19,937,454** |  |  |
| **OTROS CONVENIOS** | **15,021,078** |  |  |
| SAGARPA 1,367,402  INADE 3,368,676  METAPOL 885,000  PLASTICOS DE CORADOS 900,000  OPD SALUD PUEBLA 4,500,000  DIGITALIZA TXT 4,000,000 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **DERECHOS** |  |  | **4,856,309** |
| **PRODUCTOS** |  |  | **46,407** |
| PRODUCTOS (ESTATAL) | 12,581 |  |  |
| PRODUCTOS (FEDERAL) | 20,898 |  |  |
| CONVENIOS (INADE, SAGARPA) | 12,928 |  |  |
| **APROVECHAMIENTOS** |  |  | **0** |
| **TOTAL** |  |  | **57,410,340** |

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Los gastos de operación de la universidad Politécnica de Tlaxcala Ascienden a la cantidad de $49,329,660 dentro del que destaca el capítulo 1000 Servicios personales por representar de la totalidad de los recursos ejercidos el 49%, así mismo se ejercicio el recurso en los capítulo 2000, sin dejar de mencionar al capítulo 3000 como importante en el ejercicio de los recursos ya que representa de la totalidad de los gastos ejercicio el 20% ,así mismo se ejerció en los capítulo 4000, 5000 y seis mil siendo importante para la universidad siempre el ejercicio de los recursos en infraestructura por lo que en esta año se ejerció el 11%. Incrementando con esto el potencial institucional y aprovechar al máximo las instalaciones para proporcionar un mejor servicio a los usuarios de la misma,

|  |  |
| --- | --- |
| DESCRIPCION | IMPORTE |
| SERVICIOS PERSONALES | 24,227,078 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 5,526,921 |
| SERVICIOS GENERALES | 13,158,189 |
| TRANSFERENCIAS | 123,695 |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 2,666,894 |
| OBRA PUBLICA | 3,626,883 |
| TOTAL | 49,329,660 |

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Efectivo y equivalentes**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2015 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería | 16,419,930 | 6,611,403 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 49,842,670 | 62,524,915 |
| Fondos con afectación específica | 0 | 0 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0 | 0 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 66,262,601 | 69,136,318 |

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones 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.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2015 |
| **Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios** | **0** | **0** |
| *Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.* |  |  |
| Depreciación | 0 | 0 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las provisiones | 0 | 0 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0 | 0 |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | 0 | 0 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 0 | 0 |
| Partidas extraordinarias | 0 | 0 |

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

**V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**a conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

 **b)** **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

En los estados de cuenta de la universidad Politécnica de Tlaxcala no integra cuentas de orden en sus movimientos por lo que este rubro no aplica

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Las instituciones tienen la obligación de presentar los resultados de las operaciones, las variaciones en el capital contable y los flujos de efectivo de acuerdo con la

normatividad. A sí mismo es responsabilidad institucional proveer de información respecto de los Estados Financieros de los entes públicos, al Congreso y a los

ciudadanos, con la finalidad de transparentar los recursos asignados y otorgados por las diferentes instancias de gobierno estatal y federal.

**2. Panorama Económico y Financiero**

La autoridad máxima de Gobierno es la Junta Directiva, ya que es ella quien aprueba cada una de las acciones que realiza la universidad, a través de conocer, analizar

y aprobar los programas y los presupuestos, que soportan las decisiones del rector, como responsable institucional.

**3. Autorización e Historia**

1. La fecha de creación de la Universidad politécnica de Tlaxcala fue el 25 de Noviembre 2004, iniciando operaciones en el mes de enero 2005, de acuerdo como puede observarse en la publicación del decreto 143 de su creación en el periódico oficial del estado de Tlaxcala; Sin embargo desde septiembre 2004 se firma convenio para la creación y apoyo financiero celebrado entre el Gobierno Federal a través de la SEP y el Gobierno Estatal.
2. Los cambios de la Universidad Politécnica radica principalmente en 3 situaciones la primera es que la matrícula de la Universidad ha ido incrementando año con año de manera importante desde el inicio de sus operaciones iniciando con 229 alumnos de su primera generación en tres programas educativos Ingeniería Mecatrónica, Ingeniería Industrial e Ingeniería química contando a la fecha con 3977 alumnos y con tres ingenierías más, Ingeniería Financiera, Ingeniería en Tecnologías de la Información, Ingeniería Biotecnología y un Postgrado.

**4. Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

a) Objeto social:

I. Impartir educación superior de licenciatura, especialización tecnológica y de posgrado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades;

II. Prestar servicios tecnológicos y de asesoría, que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones de la región y del Estado, principalmente.

III. Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y el fomento de la cultura tecnológica en la región y en el Estado.

1. Principal actividad: Impartir Educación Superior
2. Ejercicio fiscal. El ejercicio fiscal al que pertenece la información es al 2016
3. Régimen jurídico. La Universidad Politécnica de Tlaxcala es un Organismo Público Descentralizado.
4. Consideraciones fiscales del ente: La Universidad Politécnica de Tlaxcala es una personal con fines no lucrativos y tiene como obligaciones fiscales retener el impuesto sobre la renta sobre sueldos y salarios así como también a Honorarios.
5. Estructura organizacional básica. Con relación a la estructura Básica se anexa formato adicional.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. La universidad Politécnica de Tlaxcala no cuenta con fideicomisos

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Respecto de la información emitida por el Conac se está implementando de manera parcial

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

1. Actualización: La institución no cuenta todavía con un método de actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio, ni el reconocimiento de los efectos de la inflación en los estados financieros.

b) Con relación a las operaciones con el extranjero la institución reconoce su valor al precio del dólar emitido por la SHCP sin reconocer sus efectos en la información financiera.

c) respecto de esta situación la universidad no cuenta con inversiones en el sector paraestatal.

d) La institución no cuenta con un sistema o método de valuación de inventarios.

e) Beneficios a empleados: No aplica.

f) Provisiones: se cuenta con un Fondo de contingencia mismo que se viene creando desde el año 2010, aprobado por la Junta Directiva contando con un monto actual de 19,071,959 el cual será ejercido únicamente con la aprobación de la propia Junta Directiva.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores No aplica.

i) Reclasificaciones: No aplica.

j) Depuración y cancelación de saldos.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

No Aplica

**8. Reporte Analítico del Activo**

1. respecto de este rubro se anexa disco con la información correspondiente

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

a) No aplica

**10. Reporte de la Recaudación**

a) No aplica .

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

a) No aplica.

**12. Calificaciones otorgadas**

a) No aplica

**13. Proceso de Mejora**

En los procesos de mejora

a) Principales Políticas de control interno. Respecto de este rubro se cuenta con un sistema de gestión de la calidad y con la metodología ki wou tsukaw para dar seguimiento a ideas de mejora propuestas por compañeros de la universidad.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se realiza un Programa Operativo anual, adicionando un presupuesto basado en resultados.

**14. Información por Segmentos**

No aplica

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

No aplica

**16. Partes Relacionadas**

No aplica

