

NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA:	TIPO	MONTO
NADA QUE MANIFESTAR		
TOTAL		0

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
NADA QUE MANIFESTAR			
TOTAL		0	

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

CONTRIBUCION PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS	NADA QUE MANIFESTAR			
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS				
DERECHOS				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TOTAL		0		

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días

CUENTAS POR COBRAR	68,584	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	68,584	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

CUENTAS POR COBRAR	41,870	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	41,870	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

CUENTAS POR COBRAR	11,224	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	11,224	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	16,427	
DEUDORES DIVERSOS		NADA QUE MANIFESTAR
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	16,427	
TOTAL	138,105	

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		NADA QUE MANIFESTAR
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	0	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		NADA QUE MANIFESTAR
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	0	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		NADA QUE MANIFESTAR
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	0	
TOTAL	0	

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTICULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACION	SISTEMA DE COSTEO	METODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE METODO
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA				
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	NADA QUE MANIFESTAR			
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION				
BIENES EN TRANSITO				

CUENTA DE ALMACEN	METODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE METODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	NADA QUE MANIFESTAR		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

4. Inversiones Financieras a largo plazo

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	NADA QUE MANIFESTAR		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES			
TOTAL		0	

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	
TOTAL	0

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	537,383	4,485,006	Linea Recta	10% y 33.3%	Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y valoración del patrimonio que emite la CONAC
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	197,401	1,121,012	Linea Recta	20% y 33.3%	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	285,685	3,222,137	Linea Recta	20.00%	
EQUIPO DE TRANSPORTE	60,811	563,242	Linea Recta	20.00%	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	37,269	222,561	Linea Recta	10.00%	
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0			
TOTAL	1,118,549	9,613,958			

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
VIVIENDAS					Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y valoración del patrimonio que emite la CONAC
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	591,755	9,542,146	Línea Recta	3.33%	
INFRAESTRUCTURA					
OTROS BIENES INMUEBLES					
TOTAL	591,755	9,542,146			

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA
SOFTWARE					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS					
CONCESIONES Y FRANQUICIAS					
LICENCIAS	794,424		79,080	730,191	100.00%
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES					
TOTAL	794,424		79,080	730,191	

6. Estimaciones y Deterioros

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACION DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	NADA QUE MANIFESTAR
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS	

7. Otros Activos

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
--------	-------------	------------------------------

Activo circulante

BIENES EN CONCESION		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	NADA QUE MANIFESTAR	
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	-	

Activo no circulante

BIENES EN CONCESION		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	NADA QUE MANIFESTAR	
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	-	
TOTAL	-	

PASIVO

1. Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
--------------------	-------	----------------------

a) Menor o igual a 90 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	377,284	PAGO DE OBLIGACIONES FISCALES
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	377,284	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	0	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	0	

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
Sub-Total	0	
TOTAL	377,284	

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
-----------------------	-------	----------------------

a) Menor o igual a 90 días

DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	NADA QUE MANIFESTAR	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	0	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	0	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	0	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	0	
TOTAL	0	

2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZ	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
FONDOS EN GARANTIA			
FONDOS EN ADMINISTRACION			
FONDOS CONTINGENTES			NADA QUE MANIFESTAR
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTIA			
Sub-Total	0		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZ	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
FONDOS EN GARANTIA			
FONDOS EN ADMINISTRACION			
FONDOS CONTINGENTES			NADA QUE MANIFESTAR
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTIA			
Sub-Total	0		
TOTAL	0		

3. Pasivos Diferidos y Otros

TIPO	MONTO	NATURALEZ	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
CREDITOS DIFERIDOS			
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO			NADA QUE MANIFESTAR
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			
TOTAL	0		

II) Notas al Estado de Actividades

1. Ingresos de Gestión:

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTACULOS PUBLICOS		
IMPUESTO SOBRE LOTERIAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS		
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACION SE GRAVA POR LEY IEPS		
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICULOS DEL EJERCICIO		
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES		
IMPUESTO POR LA PRESTACION DE SERVICIO DE HOSPEDAJE		
IMPUESTO POR LA ADQUISICION DE VEHICULOS DE MOTOR O REMOLQUES Q		
IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
ACTUALIZACION DE IMPUESTOS		
RECARGOS DE IMPUESTOS		
MULTAS DE IMPUESTOS		
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACION EN EL ESTADO, PARA CAMIN		
APORTACION DE MEJORAS		
SERVICIOS PRETADOS POR INDEREQ		
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO		
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS A		
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISION SOCIAL		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACION		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARRO		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO		
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURIA DE JUSTICIA DEL ESTADO		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORIA		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURID		
SERVICIOS PRESTADOS POR AURORIDADES FISCALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALIA MAYOR		
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO		
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA		
ACTUALIZACION DE DERECHOS		
RECARGOS DE DERECHOS		
MULTA DE DERECHOS		
ARRENDAMIENTO		
EXPLOTACION DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO		
OTROS PRODUCTOS	7,955	OTROS INGRESOS
RENDIMIENTOS BANCARIOS	97	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
PRODUCTOS DE CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL		
OTROS INTERESES		
ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL		
MULTAS		

INDEMNIZACIONES		
REINTEGROS		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS		
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACION D		
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES		
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES		
OTROS APROVECHAMIENTOS		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	2,803,571	VENTA DE SERVICIOS
INGRESOS DE OPERACION DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIA		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPR		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERN		
TOTAL	2,811,623	

2. Gastos y Otras Pérdidas:

MONTO TOTAL DE GASTOS	10,735,230
------------------------------	-------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	3,440,363	32%
SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	3,027,628	28%

III) Notas al Estado de Varaiciones de la Hacienda Pública

1. Patrimonio Contribuido:

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
ACTUALIZACION DE LA HECIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		

2. Patrimonio Generado:

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
RESULTADO DEL EJERCICIO	948,903	DESAHORRO DEL EJERCICIO

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,609,096	AHORRO DEL EJERCICIO ANTERIOR
-------------------------------------	-----------	-------------------------------

REVALÚOS	NADA QUE MANIFESTAR	
Revalúo de Bienes Inmuebles		
Revalúo de Bienes Muebles		
Revalúo de Bienes Intangibles		
Otros Revalúos		
RESERVAS		
Reservas de Patrimonio		
Reservas Territoriales		
Reservas por Contingencias		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1. Efectivo y Equivalentes:

CUENTA	01-mar-18	31-dic-17
Efectivo	18,000	0
Efectivo en Bancos –Tesorería	3,049,487	3,414,905
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	3,067,487	3,414,905

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSION	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICION CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0		
Bienes Muebles	417,060	100%	

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	01-mar-18	31-dic-17
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	423,421	8,891,051
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	0	13,675
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otros ingresos y beneficios	0	13,675
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	423,421	8,904,726

MTRO. ENRIQUE GERARDO SOSA GUTIERREZ
RECTOR UPSRJ

LIC. HUGO RIOS TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO UPSRJ

NOTAS DE MEMORIA

I) CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	NADA QUE MANIFESTAR	
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	NADA QUE MANIFESTAR			
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0		

C. Avalos y Garantías

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avalos Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	NADA QUE MANIFESTAR			
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0		

D. Juicios

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	NADA QUE MANIFESTAR	

E. Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	NADA QUE MANIFESTAR	0	

F. Bienes en Concesión o en Comodato

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato	ACTIVO FIJO	4,110,045	Contrato OMCP-CCV/61/2014 CAMION ESCOLAR \$1,205,820.00 VIGENCIA 30/09/2015 / Contrato CT/I275BIS/2014 bienes UPQ sin Vigencia

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos

	TIPO	MONTO	OBSERVACION
Bienes Arqueologicos Muebles		0	
Bienes Arqueologicos Inmuebles		NADA QUE MANIFESTAR	
Bienes Arqueologicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artisticos Muebles		0	
Bienes Artisticos Inmuebles		0	
Bienes Historicos Muebles		0	
Bienes Historicos Inmuebles		0	
Bienes Historicos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Historicos Colecciones		0	

H. Otras Cuentas de Orden

	TIPO	MONTO	OBSERVACION
Control y Seguimiento		NADA QUE MANIFESTAR	

II) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**A. Ingresos:**

	MONTO	OBSERVACION
Ley de Ingresos Estimada	49,462,803	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-43,666,109	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	5,361,957	
Ley de Ingresos Devengada	0	
Ley de Ingresos Recaudada	-11,158,651	
Total	0	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACION
Presupuesto de Egresos Aprobado	49,462,803	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-23,866,704	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	7,965,106	
Presupuesto de Egresos Comprometido	-22,825,975	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	-10,735,230	
Total	0	

MTRO. ENRIQUE GERARDO SOSA GUTIERREZ
RECTOR UPSRJ

LIC. HUGO RIOS TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO UPSRJ

INFORMACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO 2018.

NOTAS DE GESTIÓN

1. Introducción

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 fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. Panorama Económico y Financiero

Panorama Económico y Financiero

En el entorno local y de conformidad con el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro para el ejercicio fiscal 2018, las principales condiciones económicas, financieras y hacendarias proyectadas para el ejercicio 2018, consideraron una estimación del Producto Interno Bruto de 2.4 % y una inflación anual proyectada del 3.0%, sin embargo, la inflación real al término del primer trimestre es de 5.04 %. La Universidad Politécnica de Santa Rosa Jáuregui (UPSRJ), financia su operación principalmente por los ingresos presupuestados y convenidos con los Gobiernos Federal y Estatal a través del Convenio de Apoyo Financiero, así como por los ingresos generados por la venta de bienes y servicios, así como por rendimientos financieros.

3. Autorización e Historia

La Universidad Politécnica de Santa Rosa Jáuregui, es un organismo descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, que inició operaciones en septiembre de 2011, operando a partir de esa fecha mediante el Convenio de Colaboración celebrado entre la Universidad Politécnica de Querétaro (UPQ) y el proyecto denominado “Universidad Politécnica de Santa Rosa Jáuregui” (UPSRJ), mediante el cual se establecieron las bases para la colaboración en materia de recursos materiales, financieros y humanos para la correcta realización y funcionamiento del proyecto UPSRJ.

El 1º de febrero del 2013, se publicó en la Gaceta Oficial del Estado “la Sombra de Arteaga”, el Decreto de creación de la Universidad Politécnica de Santa Rosa Jáuregui, iniciándose a partir de esa fecha las gestiones para la desincorporación de operaciones del proyecto UPSRJ, de la Universidad Politécnica de Querétaro, y dando comienzo a las operaciones propias e independientes de la UPSRJ como ente jurídico propio.

4. Organización y Objeto Social

Objeto Social: De conformidad con el artículo 3º. Del Decreto que crea a la Universidad, esta tiene por objeto: Impartir educación superior, en los niveles de Licenciatura, Especialidad, Maestría y Doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia, diseñados con base a competencias para preparar profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores, conscientes del contexto nacional, internacional, en lo económico, político, social, medio ambiente y cultural. Llevar a cabo investigación aplicada y desarrollo tecnológico, pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del Estado y del País. Difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria. Prestar servicios tecnológicos y de asesoría que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones en la región y en el Estado, principalmente. Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y al fomento de la cultura tecnológica en la región y en el Estado, principalmente; y cumplir con cualquier otro que permita consolidar el modelo educativo con base en competencias.

Principal Actividad: La principal actividad de la entidad es la impartición de educación superior, bajo el modelo educativo basado en competencias. La oferta académica de la Universidad, la componen las siguientes carreras: Licenciatura de Terapia

Física, Ingeniería en Software, Ingeniería en Sistemas Automotrices, Ingeniería en Metrología Industrial y a partir del ciclo escolar 2014-2015, se aumenta la oferta educativa con la carrera de Ingeniería en Animación y Efectos Especiales.

Ejercicio Fiscal: El ejercicio fiscal 2018 que comprende del 1º. de enero al 31 de diciembre de 2018, considera un ejercicio normal y regular en las operaciones y transacciones financieras de la Universidad.

Régimen Jurídico: De conformidad con el artículo 1º. Del Decreto de creación, la Universidad Politécnica de Santa Rosa Jáuregui es un organismo público descentralizado, sectorizado a la Secretaría de Educación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Consideraciones Fiscales: Las principales obligaciones fiscales de la entidad son: la retención del Impuesto sobre la Renta por el pago de salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado, Asimilados a Salarios y Servicios profesionales. En materia de Seguridad Social es la retención y entero de cuotas y aportaciones de seguridad social. En impuestos estatales, es el entero del Impuesto sobre Nóminas.

Estructura Organizacional básica: La entidad opera tomando como marco de referencia el modelo estructural de la Coordinación de Universidades Politécnicas de la Secretaría de Educación Pública.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se analizan otras propuestas de sistemas financieros, debido a que no fue posible la implementación de todos los módulos del sistema de información financiera ORACLE, en su nueva versión EBS R12. Durante el año 2015 se implementaron los módulos de GL y AP. La emisión de los estados se efectuó con base en los Postulados de Contabilidad Gubernamental, los Catálogos, el Plan de Cuentas armonizado estatal y sobre la base de devengado, asimismo el reconocimiento de las operaciones y transacciones tuvo como base de registro el costo histórico.

6. Políticas de Contabilidad Significativas 48,253.10

Durante el ejercicio que se reporta que se afectó el resultado de ejercicios anteriores por un importe neto de \$48,253.10 derivado del reintegro del recurso PROSOFT ESTATAL.

Para el caso de las prestaciones a los empleados por prima de antigüedad e indemnizaciones, estas se registran en el momento en que se lleva a cabo el pago de las mismas.

Derivado estudio actuarial se estima una provisión de \$8,524,690.6388 por concepto de Antigüedad e indemnización proyectada al 31 de diciembre 2018, la cual se indica en estas notas debido a la insuficiencia presupuestal.

Las provisiones se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado que resulte en una salida de recursos económicos y que puede ser estimada razonablemente.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se han contraído derechos u obligaciones en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

Las principales características respecto de la valoración, depreciación y amortización de activos, se encuentran indicadas en las notas de desglose y de memoria.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se han contraído derechos u obligaciones a través de Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación

Se muestran a continuación los ingresos propios por venta de servicios obtenidos en los ejercicios que terminaron el 31 de diciembre de 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 y al 31 de Marzo 2018.

2013	2014	2015	2016	2017	2018
6,140,377	8,935,970	11,533,999	15,033,810	19,790,870	2,803,571

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

No se ha contraído ningún tipo de obligaciones de deuda

12. Calificaciones otorgadas

No aplicable a la entidad

13. Proceso de Mejora

Principales Políticas de control interno: En materia de ingreso y gasto se han establecido políticas y procedimientos para garantizar la adecuada operación de las principales actividades de la entidad en lo relativo a la captación y control de los ingresos propios de la entidad, la Contratación de personal, la Adquisición y contratación de bienes y servicios, la autorización de comisiones y otorgamiento a de viáticos, el control y asistencia del personal, entre otros.

14. Información por Segmentos

No aplicable a la entidad

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se identifican a la fecha de cierre eventos o hechos relevantes que afecten la información financiera reportada.

16. Partes Relacionadas

No aplicable a la entidad.

MTRO. ENRIQUE GERARDO SOSA GUTIERREZ
RECTOR UPSRJ

LIC. HUGO RIOS TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO UPSRJ