



NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

CONCEPTO	MONTO
FONDOS FIJOS DE CAJA	18,000
BANCOS MONEDA NACIONAL	9,906,566
TOTAL	9,924,566

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 SERV				
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	217,845	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	103,478	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		

J

A

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

CUENTAS POR COBRAR	17,428	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	17,428	

c) Mayor a 181 días y menor o igual a 365 días

CUENTAS POR COBRAR	28,756	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	28,756	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	38,875	
DEUDORES DIVERSOS		NADA QUE MANIFESTAR
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	38,875	
TOTAL	406,383	

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		

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	916,806	4,864,428	Linea Recta	10% y 33.3%	Acuerdo por el que se emiten las Reglas Especificas del Registro y valoración del patrimonio que emite la CONAC
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	395,369	1,318,981	Linea Recta	20% y 33.3%	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	573,904	3,510,356	Linea Recta	20.00%	
EQUIPO DE TRANSPORTE	122,822	625,253	Linea Recta	20.00%	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	74,647	259,940	Linea Recta	10.00%	
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0			
TOTAL	2,083,548	10,578,957			




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	1,185,733	10,136,123	Línea Recta	3.33%	
INFRAESTRUCTURA					
OTROS BIENES INMUEBLES					
TOTAL	1,185,733	10,136,123			

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA
SOFTWARE			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS			
CONCESIONES Y FRANQUICIAS			
LICENCIAS	146,826	797,937	100.00%
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES			
TOTAL	146,826	797,937	

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 BIOLÓGICOS	

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	762,770	PAGO DE OBLIGACIONES FISCALES
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	762,770	

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		762,770

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 /		
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 DESARRQ		
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	349	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
PRODUCTOS DE CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL		
OTROS INTERESES		
ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL		

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	8,815,060	VENTA DE SERVICIOS
INGRESOS DE OPERACION DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO		
TOTAL	8,823,363	

2. Gastos y Otras Pérdidas:

MONTO TOTAL DE GASTOS

23,730,278

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,597,661	28%
SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	6,608,148	28%

Ambos importes corresponden al pago de la nomina y honorarios al personal de la UPSRJ

III) Notas al Estado de Variaciones de la Hacienda Pública

1. Patrimonio Contribuido:

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

2. Patrimonio Generado:

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,802,865	AHORRO DEL EJERCICIO
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,560,843	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	30-jun-18	31-dic-17
Efectivo	18,000	0
Efectivo en Bancos –Tesorería	9,906,566	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	9,924,566	3,414,905





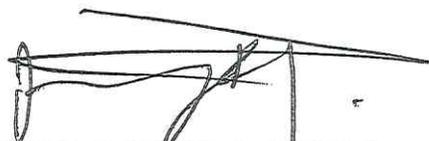
ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSION	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICION CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	705,689	100%	705,689
Bienes Muebles	500,000	100%	500,000

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

	30-jun-18	31-dic-17
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	7,013,283	8,904,726
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	0	0
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	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	7,013,283	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. Avales y Garantías

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales 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/1275BIS/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	

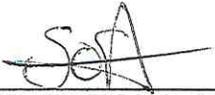
II) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACION
Ley de Ingresos Estimada	49,462,803	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-24,595,435	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	5,876,193	
Ley de Ingresos Devengada	0	
Ley de Ingresos Recaudada	-30,743,561	
Total	0	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACION
Presupuesto de Egresos Aprobado	-49,462,803	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	15,174,515	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-8,334,583	
Presupuesto de Egresos Comprometido	18,892,594	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	23,730,278	
Total	0	


 MTRO. ENRIQUE GERARDO SOSA GUTIERREZ
 RECTOR UPSRJ


 LIC. HUGO RIOS TORRES
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO UPSRJ

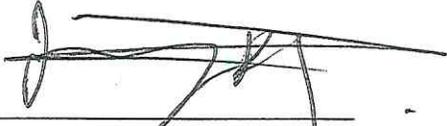


UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		30,743,560.92
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Ingresos Financieros		0.00
Incremento por variación de inventarios		0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0.00
Disminución del exceso de provisiones		0.00
Otros ingresos y beneficios varios		0.00
Otros ingresos contables no presupuestarios		0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		0.00
Aprovechamientos capital		0.00
Ingresos derivados de financiamientos		0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables		0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		30,743,560.92

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


Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
Rector de la UPSRJ


Lic. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo UPSRJ

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)	23,730,277.88
--	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	1,205,688.69
--	---------------------

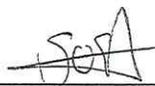
Mobiliario y equipo de administración	349,420.48
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	132,697.67
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	59,028.34
Vehículos y equipo de transporte	35,990.01
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	20,527.71
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	499,999.99
Activos intangibles	108,024.50
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más gastos contables no presupuestales	3,416,106.99
--	---------------------

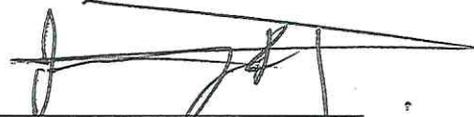
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,416,106.99
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	25,940,696.17
---	----------------------

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



Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
 Rector de la UPSRJ



Lic. Hugo Ríos Torres
 Director Administrativo UPSRJ

INFORMACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO 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

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 segundo trimestre es de 4.65 %. 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 inicia durante el mes de mayo de este año, el proceso de implementación del sistema SAACG (Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental), debido a que no fue posible la implementación de todos los módulos del sistema de información financiera ORACLE, en su nueva versión EBS R12 desde el 2014. 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

En el mes de Marzo 2018, la Universidad recibió \$3,800,000.00 otorgados por el Estado a través de un convenio, como complemento de la aportación Estatal, para el ejercicio 2018.

Durante el ejercicio que se reporta que se afectó el resultado de ejercicios anteriores por un importe neto de \$96,506.10 derivado del reintegro del recurso PROSOFT ESTATAL y PROSOFT FEDERAL.

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 30 de Junio 2018.

30-jun-18	2017	2016	2015	2014	2013
8,812,135	19,790,870	15,033,810	11,533,999	8,935,970	6,140,377

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

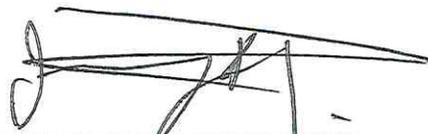
No se identifican a la fecha de cierre eventos o hechos relevantes que afecten la información financiera reportada.

16. Partes Relacionadas

No aplicable a la entidad.



MTRO. ENRIQUE GERARDO SOSA GUTIERREZ
RECTOR UPSRJ



LIC. HUGO RIOS TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO UPSRJ