

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TEXCOCO (UPTEx) SEPTIEMBRE 2019**

**1. NOTAS DE DESGLOSE**

| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>  |                      |                                  |  | <b>PARCIAL</b> | <b>SALDO</b> |
|---|----------------------|----------------------------------|--|----------------|--------------|
| <b>NOTA No.1.1</b>  |                      |                                  |  |                |              |
| <b>BANCOS /TESORERIA</b>  |                      |                                  |  |                | 1,723,273    |
| <b>NOMBRE DEL BANCO:</b>  | <b>No. de CUENTA</b> | <b>TIPO DE CUENTA</b>            |  |                |              |
| BBVA BANCOMER   | 0188497427           | RECURSOS ESTATALES CONCENTRADORA |  | 15,812         |              |
| BBVA BANCOMER   | 0188303940           | RECURSOS FEDERALES CONCENTRADORA |  | 28,271         |              |
| BBVA BANCOMER   | 0188497273           | RECURSOS PROPIOS 2019            |  | 25,517         |              |
| BBVA BANCOMER   | 0197714696           | RECURSOS F.A.M. 2012             |  | 8              |              |
| BBVA BANCOMER   | 0108410526           | PRODEP                           |  | 180,794        |              |
| BBVA BANCOMER   | 0111361902           | RECURSOS SUBSIDIO ESTATAL        |  | 487            |              |
| BBVA BANCOMER   | 0111361046           | RECURSOS SUBSIDIO FEDERAL        |  | 487            |              |
| BBVA BANCOMER   | 0112989263           | RECURSOS SUBSIDIO FEDERAL 2019   |  | 909,956        |              |
| BBVA BANCOMER   | 0112992531           | RECURSOS SUBSIDIO ESTATAL 2019   |  | 495,363        |              |
| BBVA BANCOMER   | 0113259935           | COMECYT                          |  | 0              |              |
| BBVA BANCOMER   | 0112992558           | RECURSOS PROPIOS 2019            |  | 66,577         |              |
| <b>OBSERVACIONES:</b>   |                      |                                  |  |                |              |
| RECURSOS QUE SE TIENEN EN CUENTAS BANCARIAS PARA REALIZAR LAS OPERACIONES FINANCIERAS DE ACUERDO A LAS NECESIDADES DE LA UNIVERSIDAD. |                      |                                  |  | 1,723,273      | 1,723,273    |

| <b>NOTA No. 1.2</b>  |                      |                       |  | <b>PARCIAL</b> | <b>SALDO</b> |
|--|----------------------|-----------------------|--|----------------|--------------|
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>               |                      |                       |  |                | 1,407,399    |
| <b>NOMBRE DEL BANCO:</b>                                   | <b>No. de CUENTA</b> | <b>TIPO DE CUENTA</b> |  |                |              |
| BBVA BANCOMER  | 108410526            | INVERSIÓN             |  | 499,897        |              |
| BBVA BANCOMER  | 112992558            | INVERSIÓN             |  | 907,502        |              |
| <b>OBSERVACIONES:</b>                                      |                      |                       |  |                |              |
| RECURSOS QUE SE TIENEN INVERTIDOS EN INSTITUCION BANCARIA. |                      |                       |  | 1,407,399      | 1,407,399    |

**OBSERVACIONES:**  
DEL SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019, LA UPTEx TIENE COMPROMISOS PENDIENTES DE PAGO DERIVADO DE PASIVOS POR RETENCIONES DE I.S.R. POR SUELDOS, ISSEMYM, SERVICIOS DE LIMPIEZA, JARDINERÍA Y VIGILANCIA POR UN IMPORTE DE \$746,454.00 INTEGRADO COMO SIGUE:

| <b>CONCEPTO</b>  | <b>IMPORTE</b> |
|--|----------------|
| COMPROMISOS DERIVADOS DE PASIVO DE RETENCIONES DE IMPUESTOS Y CUOTAS ISSEMYM AL MES DE SEPTIEMBRE 2019 |                |
| PROVEEDORES  | 460,948        |
| RETENCIONES A FAVOR DE TERCEROS POR PAGAR, ( I S R, ISSEMYM )  | 234,546        |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  | 50,959         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>746,454</b> |

| <b>NOTA No.1.3</b>                     |              |                 |                | <b>PARCIAL</b> | <b>SALDO</b> |
|--|--------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>CUENTA POR COBRAR A CORTO PLAZO</b> |              |                 |                |                |              |
| <b>C-R</b>                             | <b>FECHA</b> | <b>CONCEPTO</b> | <b>IMPORTE</b> |                |              |
|  |              |                 | 0              |                |              |
|  |              |                 | 0              |                |              |
| <b>OBSERVACIONES:</b>                  |              |                 |                |                |              |
|  |              |                 |                | <b>TOTAL</b>   | -            |

| <b>NOTA No 1.4</b>                                |                                   |                |                |                | <b>PARCIAL</b>        | <b>SALDO</b> |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|--------------|
| <b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b> |                                   |                |                |                |                       | 4,697        |
| <b>CTA CONTABLE</b>                               |                                   | <b>30 DIAS</b> | <b>60 DIAS</b> | <b>90 DIAS</b> | <b>MAS DE 90 DIAS</b> |              |
| 1123-05-09-01                                     | Subsidio para el empleo 2019      | 4,463          |                |                |                       | 4,463        |
| 1123-05-09-03                                     | Santiago Esteban González Sánchez | 234            |                |                |                       | 234          |
|   |                                   |                |                |                |                       | -            |
|   |                                   |                |                |                |                       | -            |
|   |                                   |                |                |                |                       | -            |
|   |                                   |                |                |                |                       | -            |
| <b>TOTALES</b>                                    |                                   | <b>4,697</b>   | -              | -              | -                     | <b>4,697</b> |

**OBSERVACIONES:**  
EL SALDO CORRESPONDE AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO MES DE SEPTIEMBRE 2019; Y GASTOS A COMPROBAR.

| NOTA No. 1.5   |                   |                  |                   | PARCIAL           | SALDO             |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| BIENES INMUEBLES   |                   |                  |                   |                   | 30,993,481        |
|  | HISTORICO         | DEPRECIACIÓN     | TOTAL             |                   |                   |
| EDIFICIO BIBLIOTECA  | 16,127,387        | 1,182,675        | 14,944,712        | 14,944,712        |                   |
| EDIFICIO DE LABORATORIOS Y TALLERES I  | 15,078,268        | 1,105,739        | 13,972,529        | 13,972,529        |                   |
| CARCAMO DE BOMBEO  | 268,000           | 14,740           | 253,260           | 253,260           |                   |
| LINEA DE CONDUCCION DE AGUA PLUVIAL  | 582,318           | 32,028           | 550,290           | 550,290           |                   |
| CISTERNA DE ALMACENAMIENTO   | 1,346,760         | 74,072           | 1,272,688         | 1,272,688         |                   |
|  | <b>33,402,733</b> | <b>2,409,252</b> | <b>30,993,481</b> |                   |                   |
| <b>OBSERVACIONES:</b>  |                   |                  |                   |                   |                   |
| EL IMPORTE CORRESPONDE A LOS EDIFICIOS DE BIBLIOTECA Y TALLERES. EL REGISTRO DEL EDIFICIO DE DOCENCIA ESTÁ PENDIENTE YA QUE EL INSTITUTO MEXIQUENSE DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA (IMIFE) SE ENCUENTRA EN PROCESO DE PROPORCIONAR LA DOCUMENTACIÓN RESPECTIVA. |                   |                  |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>   |                   |                  |                   | <b>30,993,481</b> | <b>30,993,481</b> |

| NOTA No. 1.6                            |                   |                  |                  | PARCIAL          | SALDO            |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| BIENES MUEBLES                          |                   |                  |                  |                  | 9,152,576        |
|   | VALOR             |                  |                  |                  |                  |
|   | HISTORICO         | DEPRECIACIÓN     | TOTAL            |                  |                  |
| MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA            | 2,468,500         | 1,165,436        | 1,303,065        | 1,303,065        |                  |
| BIENES INFORMATICOS                     | 7,056,625         | 3,937,324        | 3,119,301        | 3,119,301        |                  |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECRE | 5,963,264         | 2,656,572        | 3,306,692        | 3,306,692        |                  |
| EQUIPO DE TRANSPORTE                    | 2,222,652         | 810,769          | 1,411,883        | 1,411,883        |                  |
| MAQUINARIA Y HERRAMIENTA                | 13,962            | 2,327            | 11,635           | 11,635           |                  |
|   | <b>17,725,003</b> | <b>8,572,427</b> | <b>9,152,576</b> |                  |                  |
| <b>OBSERVACIONES:</b>                   |                   |                  |                  |                  |                  |
|   |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                            |                   |                  |                  | <b>9,152,576</b> | <b>9,152,576</b> |

| NOTA No. 1.7  |                      |               |          |           | PARCIAL | SALDO   |
|---|----------------------|---------------|----------|-----------|---------|---------|
| PROVEEDORES   |                      |               |          |           |         | 460,948 |
|   | ANTIGUEDAD DE SALDOS |               |          |           |         |         |
|   | 30 DIAS              | 60 DIAS       | 90 DIAS  | MAS DE 90 |         |         |
| M.I. de Limpieza del Centro S.A. de C.V.  | 183,832              | 73,499        |          |           | 257,331 |         |
| Ladanzaurriel Seguridad Privada, S.A. de C.V.                                     | 203,618              |               |          |           | 203,618 |         |
| <b>TOTALES</b>  | <b>387,449</b>       | <b>73,499</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  |         |         |
| <b>OBSERVACIONES:</b>   |                      |               |          |           |         |         |
| EL SALDO CORRESPONDE A PASIVOS POR SERVICIO DE LIMPIEZA, JARDINERÍA Y VIGILANCIA. |                      |               |          |           | 460,948 | 460,948 |

| NOTA No. 1.8  |  |  |  | PARCIAL        | SALDO          |
|---|--|--|--|----------------|----------------|
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR  |  |  |  |                | 234,546        |
| <b>OBSERVACIONES:</b>   |  |  |  |                |                |
| EL IMPORTE DE ESTOS CONCEPTOS SERAN LIQUIDADOS DURANTE EL MES DE OCTUBRE ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE. |  |  |  |                |                |
| <b>TOTAL</b>  |  |  |  | <b>234,546</b> | <b>234,546</b> |

| NOTA No. 1.9  |                      |               |          |              | PARCIAL | SALDO  |
|---|----------------------|---------------|----------|--------------|---------|--------|
| ACREEDORES DIVERSOS   |                      |               |          |              |         | 50,959 |
|   | ANTIGUEDAD DE SALDOS |               |          |              |         |        |
|   | 30 DIAS              | 60 DIAS       | 90 DIAS  | MAS DE 90    |         |        |
| Seguro de Separacion Individualizado  | 22,031               | 22,031        |          |              | 44,062  |        |
| Recursos prodep   |                      |               |          | 4,275        | 4,275   |        |
| Pension Alimenticia   | 2,540                |               |          | 0            | 2,540   |        |
| Rocio Moreno Alcántara  | 51                   |               |          | 0            | 51      |        |
| Ingresos SIIGEM   | 31                   |               |          |              | 31      |        |
| <b>TOTALES</b>  | <b>24,653</b>        | <b>22,031</b> | <b>0</b> | <b>4,275</b> |         |        |
| <b>OBSERVACIONES:</b>   |                      |               |          |              |         |        |
| EL SALDO CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A LOS RECURSOS PRODEP Y AL SEGURO DE SEPARACION A LIQUIDAR EL PROXIMO MES |                      |               |          |              | 50,959  | 50,959 |

## 2 NOTAS DE MEMORIA

| NOTA No. 2.1                        |                                    |
|-------------------------------------|------------------------------------|
| CUENTAS DE ORDEN                    | SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA            | 35,520,415                         |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR        | 5,535,933                          |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA           | 0                                  |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA           | 29,984,482                         |
| CUENTAS DE ORDEN                    | SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO     | 35,520,415                         |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER  | 8,420,783                          |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO       | 26,638,684                         |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 0                                  |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO    | 460,948                            |

| NOTA No. 2.2     |                   |             |                                  | PRESUPUESTO AUTORIZADO DE INGRESOS Y EGRESOS |             | SALDO        |
|------------------|-------------------|-------------|----------------------------------|--|-------------|--------------|
|                  |                   |             |                                  |  |             | 35,520,415   |
| INGRESOS         |                   |             | EGRESOS                          |  |             |              |
| SUBSIDIO ESTATAL | 14,910,153        | 42%         | SERVICIOS PERSONALES             | 18,662,174                                   | 53%         |              |
| SUBSIDIO FEDERAL | 10,073,080        | 28%         | MATERIALES Y SUMINISTROS         | 3,894,112                                    | 11%         |              |
| INGRESOS PROPIOS | 9,910,707         | 28%         | SERVICIOS GENERALES              | 7,467,245                                    | 21%         |              |
| OTROS (ADEFAS)   | 626,475           | 2%          | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SU | 1,052,442                                    | 3%          |              |
|                  |                   |             | BIENES MUEBLES E INMUEBLES       | 3,817,967                                    | 11%         |              |
|                  |                   |             | INVERSION PUBLICA                | 0  | 0%          |              |
|                  |                   |             | DEUDA PUBLICA                    | 626,475                                      | 2%          |              |
| <b>TOTAL</b>     | <b>35,520,415</b> | <b>100%</b> |                                  | <b>35,520,415</b>                            | <b>100%</b> |              |
|                  |                   |             | ENERO                            | 1,919,428                                    | JULIO       | 2,180,883    |
|                  |                   |             | FEBRERO                          | 1,976,194                                    | AGOSTO      | 3,673,751    |
|                  |                   |             | MARZO                            | 2,561,502                                    | SEPTIEMBRE  | 3,087,022    |
|                  |                   |             | ABRIL                            | 7,069,409                                    | OCTUBRE     |              |
|                  |                   |             | MAYO                             | 2,144,242                                    | NOVIEMBRE   |              |
|                  |                   |             | JUNIO                            | 2,487,202                                    | DICIEMBRE   |              |
|                  |                   |             | TOTAL EJERCIDO                   |  |             | 27,099,632   |
|                  |                   |             | Y                                |  |             | 76%          |
|                  |                   |             | POR EJERCER                      |  |             | 8,420,783    |
|                  |                   |             |                                  |  |             | 24%          |
|                  |                   |             |                                  |  |             | <b>TOTAL</b> |
|                  |                   |             |                                  |  |             | 35,520,415   |

| NOTA No. 2.3   |                   |                  |                     | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO PAGADO Y POR PAGAR: |  | PARCIAL      | SALDO             |
|--|-------------------|------------------|---------------------|---|--|--------------|-------------------|
|  |                   |                  |                     |   |  |              | 27,099,632        |
| <b>OBSERVACIONES:</b>  |                   |                  |                     |   |  |              |                   |
| AL 30 DE SEPTIEMBRE SE TIENE UN PRESUPUESTO EJERCIDO PAGADO DE \$26'638,684 Y UN PRESUPUESTO DEVENGADO POR PAGAR DE \$ 460,948.00 DISTRIBUIDO POR CAPITULO DE LA SIGUIENTE MANERA: |                   |                  |                     |   |  |              |                   |
| <b>CONCEPTO</b>  | <b>PAGADO</b>     | <b>POR PAGAR</b> | <b>COMPROMETIDO</b> | <b>TOTAL</b>  |  |              |                   |
| SERVICIOS PERSONALES   | 13,301,854        | 0                | 0                   | 13,301,854  |  |              |                   |
| MATERIALES Y SUMINISTROS   | 3,184,065         | 0                | 0                   | 3,184,065   |  |              |                   |
| SERVICIOS GENERALES  | 6,507,429         | 460,948          | 0                   | 6,968,378   |  |              |                   |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A <sup>n</sup>   | 530,893           | 0                | 0                   | 530,893   |  |              |                   |
| BIENES MUEBLES   | 2,487,967         | 0                | 0                   | 2,487,967   |  |              |                   |
| OBRA PUBLICA   | 0                 | 0                | 0                   | -   |  |              |                   |
| DEUDA PUBLICA (ADEFAS)   | 626,475           | 0                | 0                   | 626,475   |  |              |                   |
|  | <b>26,638,684</b> | <b>460,948</b>   | <b>0</b>            | <b>27,099,632</b>                                   |  |              |                   |
|  |                   |                  |                     |   |  | <b>TOTAL</b> | <b>27,099,632</b> |

| NOTA No. 2.4  |  |  |  | ALMACEN: |  | PARCIAL      | SALDO          |
|---|--|--|--|----------|--|--------------|----------------|
|   |  |  |  |          |  |              | 329,134        |
| ARTICULOS DISPONIBLES POR EL ALMACEN  |  |  |  |          |  | 329,134      |                |
| <b>OBSERVACIONES:</b> EL MANEJO DE ESTA CUENTA SE ESTABLECE EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA EL CONTROL DE LAS EXISTENCIAS FISICAS DEL ALMACEN GENERAL, POR LO QUE AL MES DE AGOSTO DEL PRESENTE AÑO SE TIENEN ARTICULOS DISPONIBLES POR \$329,124 |  |  |  |          |  |              |                |
|   |  |  |  |          |  | <b>TOTAL</b> | <b>329,134</b> |
|   |  |  |  |          |  |              | 329,134        |

### 3. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La Universidad Politécnica de Texcoco tiene como objeto:

- I. Impartir educación superior en los niveles de Profesional Asociado, Licenciatura, Especialización, Maestría y Doctorado, así como cursos de actualización en sus diversas modalidades, incluyendo educación a distancia, para preparar profesionales con una sólida formación científica, tecnológica y en valores, conscientes del contexto nacional e internacional, en lo económico, político, social del medio ambiente cultural;
- II. Llevar a cabo investigación aplicada y desarrollo tecnológico, pertinentes para el desarrollo económico y social de la región, del Estado y del País;
- III. Difundir el conocimiento y la cultura a través de la extensión universitaria y la formación a lo largo de toda la vida;
- IV. Prestar servicios tecnológicos y de asesoría, que contribuyan a mejorar el desempeño de las empresas y otras organizaciones de la región y del Estado;
- V. Impartir programas de educación continua con orientación a la capacitación para el trabajo y al fomento de la cultura tecnológica en la región y el Estado;
- VI. Cumplir con cualquier otra que permita consolidar su modelo educativo con base en competencias.

#### ATRIBUCIONES

Para el cumplimiento de su objeto, la Universidad Politécnica de Texcoco tendrá las facultades siguientes:

- I. Fomentar el desarrollo de la investigación con el sector privado;
- II. Contribuir a la adopción y asimilación de tecnologías de vanguardia en las empresas del sector público y privado que les permitan mejorar su competitividad;
- III. Impulsar en forma permanente mecanismos externos de evaluación de la calidad de la docencia, la investigación y el desarrollo tecnológico a través de evaluaciones internas y externas a fin de lograr los más altos estándares de calidad;

- IV. Reglamentar la selección, ingreso, estancia y egreso de los estudiantes;
- V. Establecer los términos de ingreso, promoción y permanencia del personal académico, así como la selección, admisión y ascenso del personal administrativo, apoyada en la reglamentación correspondiente;
- VI. Impulsar la certificación de proceso estratégicos de gestión de los servicios y programas que apoyan las actividades académicas con el objeto de asegurar la calidad de la gestión institucional;
- VII. Promover y suscribir convenios con organizaciones e instituciones de los diversos sectores social, público y privado tanto nacionales como extranjeras, para el intercambio y cooperación en programas y proyectos académicos de beneficio institucional;
- VIII. Diseñar programas educativos con base en competencias profesionales de buena calidad con una amplia aceptación social por la sólida formación técnica y en valores de sus egresados;
- IX. Planear y programar la enseñanza superior que imparta en un modelo curricular flexible;
- X. Expedir constancias, certificados de estudio, certificados de competencias laborales y otorgar diplomas, títulos y grados académicos;
- I. Establecer equivalencias y reconocer estudios del mismo tipo educativo realizados en otras instituciones de enseñanza superior nacionales y extranjeras;
- II. Crear las instancias necesarias de vinculación con los sectores público, privado y social, que deberán ser distintas y diferenciadas de los órganos de gobierno de la universidad;
- III. Promover y organizar programas de prestación de servicio social, residencias y estadias u otras modalidades de vinculación entre la sociedad y la Universidad acordes a los objetivos de los programas educativos;
- IV. Establecer órganos y mecanismos de apoyo financiero;
- V. Diseñar y establecer anualmente su calendario escolar en función de los programas de trabajo aprobados por los órganos competentes, de modo que pueda cumplir de manera eficaz las actividades académicas programadas;
- VI. Conferir grados honoríficos, distinciones, reconocimientos y estímulos y
- VII. Las demás que le confieran las normas y disposiciones reglamentarias de la Universidad.

**PATRIMONIO**

El patrimonio de la Universidad Politécnica de Texcoco se integrará por:

- I. Ingresos que obtenga por los servicios que preste en cumplimiento de su objeto.
- II. Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen los gobiernos Federal, Estatal, Municipales y, en general, las personas físicas y morales para el cumplimiento de su objeto:
- III. Los legados, herencias y las donaciones, otorgadas en su favor;
- IV. Los bienes muebles e inmuebles de su propiedad y los que adquiera por cualquier título legal y
- V. Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos, derechos y, en general todo ingreso que adquiera por cualquier título legal.

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

Elaboró



C. JOSÉ LUIS VELIZ CALDERON  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Revisó



L.C. SANTIAGO ESTEBAN GONZÁLEZ SÁNCHEZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó



MTRO. ALBERTO SÁNCHEZ FLORES  
RECTOR

