

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DEGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo de esta cuenta al 30 de septiembre por los ejercicios 2022 y 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	2022	2021
Bancos / Tesorería	8,649,881.54	8,307,109.58
Total	8,649,881.54	8,307,109.58

Con la finalidad de controlar y transparentar la actuación financiera de la Universidad Politécnica de Chimalhuacán, se manejan las siguientes cuentas a través de BANCOMER, que corresponde a los recursos disponibles para cubrir las obligaciones de pago a terceros al 30 de junio de 2022 y 2021 el saldo de este rubro se integra como sigue:

Concepto	2022	2021
Cta. 166 Recursos Propios	1,967,229.58	2,308,408.89
Cta. 301 Recursos Estatales	15,005.69	15,004.27
Cta. 926 FAM Recursos Federales	2,128,190.29	2,128,046.05
Cta. 396 Recursos Propios	3,068,008.98	2,085,810.53
Cta. 066 Recursos Federales	0.45	1,279,230.42
Cta. 104 Recursos Estatales	117,361.14	386,014.10
Cta. 147 Recursos Estatales	4.08	7.89
Cta. 310 Recursos Propios PRODEP	0.02	104,587.43
Cta. 581 Recursos Federales	1,219,113.36	
Cta. 530 Recursos Estatal	134,967.95	
Total	8,649,881.54	8,307,109.58

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

El saldo de esta cuenta al 30 de septiembre de 2022 y 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cuentas por cobrar a corto plazo		
ISSEMYM	492,567.13	492,567.13
Deudores diversos		3,960.09
Total	<u><u>492,567.13</u></u>	<u><u>496,527.22</u></u>

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

CONCEPTO	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Edificios no Habitacionales	18,796,644.94	18,796,644.94
Construcciones en proceso	1,224,012.67	1,224,012.67
Suma	<u><u>20,020,657.61</u></u>	<u><u>20,020,657.61</u></u>
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	16,141,759.83	15,970,058.87
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,172,966.20	6,093,924.16
Equipo de Transporte	430,172.00	430,172.00
Suma	<u><u>22,744,898.03</u></u>	<u><u>22,494,155.03</u></u>

Los porcentajes para la realizar el cálculo y registro de la depreciación es la siguiente:

BIENES	% ANUAL
Vehículos	10%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El Resto	10%

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo al 30 de septiembre 2022 y 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	2022	2021	ANTIGÜEDAD
Gobierno del Estado de México	258,590.98	214,075.83	Menos de 1 Año
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (IMIFE)	2,109,318.20	2,109,317.20	4 Años
Total	2,367,909.18	2,323,393.03	

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESO DE GESTIÓN

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Son ingresos que se reciben para la operación de la Universidad Politécnica de Chimalhuacán por transferencias del Gobierno Estatal y Gobierno Federal acuerdo al presupuesto anual autorizado. El saldo de este rubro al 30 de septiembre 2022 y 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	2022	2021
Subsidio Estatal	6,009,619.60	7,324,034.80
Subsidio Federal	4,703,344.00	4,685,432.00
Total	10,712,963.60	12,009,466.80

OTROS INGRESOS

El saldo de este rubro para los ejercicios al 30 de junio de 2022 y 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	2022	2021
Productos	764.08	2,265.49
Otros Ingresos		45,000.15
Total	524.22	47,265.64

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Corresponde a los gastos por conceptos indispensables para la operación de la Universidad Politécnica de Chimalhuacán, clasificados en Servicios Personales, Materiales, Suministros y Servicios Generales y Bienes Muebles e Inmuebles.

El saldo en este rubro para los ejercicios al 30 de septiembre de 2022 y 2021 se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	2022	2021
Servicios Personales	8,394,244.13	7,964,013.57
Materiales y Suministros	1,158,234.54	1,100,654.45
Servicios Generales	1,988,653.33	1,800,684.30
Bienes Muebles e Inmuebles	196,798.32	548,079.60
Otros Gastos	1,875,777.66	2,011,833.82
	<u>13,613,707.98</u>	<u>13,425,265.74</u>

3. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.

El saldo de este rubro al 30 de septiembre 2022 y 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	2022	2021
Resultado del Ejercicio	2,251,460.62	2,752,038.92
Resultado de Ejercicios Anteriores	37,398,349.19	37,407,385.93
	<u>39,649,809.81</u>	<u>40,159,424.85</u>
Total	39,649,809.81	40,159,424.85

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo en la cuenta del efectivo y equivalente es como sigue:

CUENTA	2022	2021
Efectivo en Bancos – Tesorería	8,649,881.54	8,307,109.58
Total de efectivo y Equivalente	8,649,881.54	8,307,109.58




 Secretaría de Educación
 Subsecretaría de Educación Media Superior
 Dirección General de Educación Superior
 Universidad Politécnica de Chimalhuacán
 RECIPIENTE
Mtro. César Alvaro Ramírez
 Rector de la Universidad Politécnica de
 Chimalhuacán




 Secretaría de Educación
 Subsecretaría de Educación Media y Superior
 Dirección General de Educación Superior
 Universidad Politécnica de Chimalhuacán
 ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS
Lic. Reyna Fernández Pineda
 Jefa del Departamento de
 Administración y Finanzas