

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

El saldo de esta cuenta al 31 de marzo 2021 se integra como sigue:

Concepto	Saldo
Bancos / Tesorería	10,374,571.77
<b>Total</b>	<b>10,374,571.77</b>

Con la finalidad de controlar y transparentar la actuación financiera de la Universidad Politécnica de Chimalhuacán, se manejan las siguientes cuentas a través de BBVA, que corresponde a los recursos disponibles para cubrir las obligaciones de pago a terceros al 31 de marzo de 2021, el saldo de este rubro se integra como sigue:

Concepto	Saldo
Cta. 166 Recursos Propios	936,879.01
Cta. 301 Recursos Estatales	15,003.49
Cta. 045 Recursos Propios PRODEP	104,582.15
Cta. 926 FAM Recursos Federales	2,127,828.52
Cta. 582 Recursos Estatales 2020	-
Cta. 590 Recursos Federales 2020	-
Cta. 396 Ingresos Propios	6,201,529.59
Cta. 066 Recursos Federales 2021	740,965.69
Cta. 104 Recursos Estatales 2021	247,781.86
Cta. 147 Recursos Estatales 2021	1.46
<b>Total</b>	<b>10,374,571.77</b>

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

El saldo de esta cuenta al 31 de marzo de 2021 se integra como sigue:

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

Concepto	Saldo
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	492,567.13
Deudores Diversos	2,632.71
<b>Total</b>	<b>495,199.84</b>

**Cuentas por cobrar a corto plazo**

Concepto	IMPORTE
ISSEMYM	492,567.13
<b>Total</b>	<b>492,567.13</b>

**Deudores Diversos**

Concepto	IMPORTE
Erik Cruz Maldonado	- 0.45
Victoria Castillo Salazar	2,633.16
<b>Total</b>	<b>2,632.71</b>

## BIENES BUEBLES, INMUEBLES E INTANGIMES

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CONCEPTO	IMPORTE
Edificio	18,796,644.94
Construcciones en proceso	7,203,355.06
<b>Suma</b>	<b>26,000,000.00</b>

### Bienes Muebles

CONCEPTO	IMPORTE
Mobiliario y Equipo de Administración	13,958,974.27
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,053,356.27
Equipo de Transporte	430,172.00
<b>Suma</b>	<b>17,442,502.54</b>

Los gastos se reconocen y registran en el momento en que se devengan y los ingresos cuando se realizan. Los gastos se consideran en el momento en que se formalizó la operación.

La depreciación se calculó por el método de línea recta, calculándose a partir del mes siguiente al de su adquisición; con fundamento en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

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 31 de marzo del 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	217,761.71	Menos de un año
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (IMIFE)	2,109,317.20	4 Años
<b>Total</b>	<b>2,327,078.91</b>	

## 1. ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESO DE GESTIÓN

### TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES

Son ingresos que se reciben para la operación de la Universidad Politécnica de Chimalhuacán por transferencias del Gobierno Estatal y Gobierno Federal de acuerdo al presupuesto anual autorizado. El saldo de este rubro al 31 de marzo de 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Subsidio Estatal	1,735,425.52
<b>Total</b>	<b>1,735,425.52</b>

**OTROS INGRESOS**

El saldo de este rubro para el 31 de marzo de 2021 se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Ingresos Financieros	762.42
<b>Total</b>	<b>762.42</b>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

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

El saldo en este rubro para el 31 de marzo de 2021 se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Personales	2,434,219.93
Materiales y Suministros	59,903.00
Servicios Generales	443,023.31
Otros Gastos	703,468.40
<b>Total</b>	<b>3,640,614.64</b>


**2. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.**

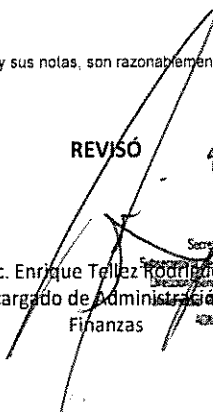
El saldo de este rubro al 31 de marzo de 2021 se integra como sigue:

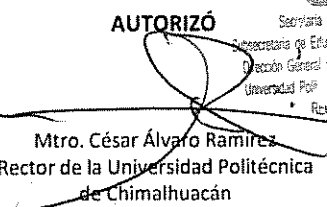
CONCEPTO	IMPORTE
Resultado del ejercicio	87,818.95
Resultado de Ejercicios Anteriores	44,383,260.43
<b>Total</b>	<b>44,471,079.38</b>

**3. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

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

**ELABORÓ**  
  
 C.P. Ma. Guadalupe Graciela  
 Tavera San Agustín

**REVISÓ**  
  
 Lic. Enrique Tellez Rodríguez  
 Encargado de Administración y Finanzas

**AUTORIZÓ**  
  
 Mtro. César Alvaro Ramírez  
 Rector de la Universidad Politécnica de Chimalhuacán



Secretaría de Educación y Superior  
 Dirección General de Educación Superior  
 Universidad Politécnica de Chimalhuacán  
 REGIDORIA