













Informe de Pasivos Contingentes

No aplica

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**(Formato libre, en caso de no aplicar se debe asentar. Debe venir firmado)**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1. 1. Con relación a este rubro se informa que para el ejercicio de los recursos se contó con cuentas bancarias diversas a través de las cuales se administraron los recursos; las cuentas de cheques se utilizaron para pagar los gastos de operación de la Universidad Politécnica de Tlaxcala y con relación a las cuentas de inversión, en el cuadro siguiente se pueden apreciar con sus importes:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | |  |  | | |  |  |  |
| **NO. DE CTA.** | | **DESCRIPCION** | | | **IMPORTE** |
|
|
| 65503535701 | | Santander Serfin, SA. | | | 18,733 |
| 65501668219 | | Santander Serfin, SA. | | |  |
| 65501763375 | | Santander Serfin, SA. | | | 9,372 |
| 65503151626 | | Santander Serfin, SA. | | | 8,262 |
| 159417117 | | BBVA Bancomer, SA. | | | 20,797 |
| 65509039123 | | Santander Serfin, SA. | | | 15,000 |
| 65505057693 | | Santander Serfin, SA. | | | - 2,927,667 |
| 5537101581 | | Banamex, SA. . | | | 43,306 |
| 65503301018 | | Santander Serfin, SA. | | | 457 |
| 50015226267 | | Inbursa, SA. | | | - 994 |
| 65504531131 | | Santander Serfin, SA. | | | 13,000 |
| 65504744111 | | Santander Serfin, SA. | | | 11,000 |
| 655004990073 | | Santander Serfin, SA | | | 11,000 |
| 8001681524 | | Scotiabank, SA | | | 183,578 |
| 562338717 | | Banamex, SA | | | 7,751 |
| 40007387 | | Scotiabank, SA | | | 10,648 |
| 193915433 | | BBva Bancomer, SA | | | 12,679 |
| 65504744108 | | Santander Serfin, SA | | | 290,472 |
| 65504311546 | | Santander Serfin, SA. | | | 688,376 |
| 65504744065 | | Santander Serfin, SA. | | | 136,644 |
| 65504286966 | | Santander Serfin, SA. | | | 418,383 |
| 194334469 | | BBva Bancomer, SA. | | | 1,736 |
| 65504688736 | | Santander Serfin, SA. | | | 240,473 |
| 65504005431 | | Santander Serfin, SA. | | | 4,561 |
| 655047444034 | | Santander Serfin, SA. | | | 85,151 |
| 65503847225 | | Santander Serfin, SA. | | | 158 |
| 65504481167 | | Santander Serfin, SA. | | | 17845 |
| 65504650028 | | Santander Serfin, SA | | | 45,230 |
| 194746724 | | BBva Bancomer, SA. | | | 79,822 |
| 65504481136 | | Santander Serfin, SA. | | | 25 |
| 65504123106 | | Santander Serfin, SA. | | | 1,212,817 |
| 65504465900 | | Santander Serfin, SA. | | | 486 |
| 65504123123 | | Santander Serfin, SA. | | | 134,217 |
| 65504498707 | | Santander Serfin, SA | | | 20,281 |
| 65504123080 | | Santander Serfin, SA | | | 10,028 |
|  | | **INVERSIONES** | | |  |
| 65503535701 | | Santander Serfin, SA | | | 8,821,826 |
| 65501763375 | | Santander Serfin, SA | | | 1,545,838 |
| 65503151626 | | Santander Serfin , SA | | | 68,799 |
| 65502947713 | | Santander Serfin, SA. | | | 1 |
| 65503951183 | | Santander Serfin, SA. | | | 6 |
| 161013583 | | Banamex, SA. | | | 1 |
| 161997913 | | Banamex, SA | | | 24,633,263 |
| 65503301018 | | Santander Serfin, SA. | | | 190,877 |
| 65505039123 | | Santander Serfin, SA. | | | 1,084.869 |
| 6550507693 | | Santander Serfin, SA | | | 5,839,607 |
| 65504531131 | | Santander Serfin, SA | | | 701,051 |
| 65504744111 | | Santander Serfin, SA | | | 1,989,729 |
| 6233871 | | Banamex, SA | | | 2,796,251 |
| 65504744108 | | Santander Serfin, SA. | | | 2,618,443 |
| 65504744034 | | Santander Serfin, SA. | | | 10,516,737 |
| 2044296427 | | BBva Bancomer, SA | | | 102,523 |
| 65503847225 | | Santander Serfin, SA. | | | 50,662 |
| 65504096772 | | Santander Serfin, SA. | | | 300,002 |
| 65504357254 | | Santander Serfin, SA. | | | - 782 |
| 65504481136 | | Santander Serfin, SA. | | | - 82 |
| 65504123106 | | Santander Serfin, SA. | | | 1,300,012 |
| 65504123123 | | Santander Serfin, SA. | | | - |
| 65504498707 | | Santander Serfin, SA. | | | 5,325,717 |
| 65504123080 | | Santander Serfin, S.A. | | | 1,900,011 |
|  | |  | | |  |
| **TOTAL** | | | | | **56,004,365** |

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

3. No aplica

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. No aplica

5. No aplica

**Inversiones Financieras**

6. No aplica

7. No aplica.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se anexa medio Magnético

9. No Aplica.

**Estimaciones y Deterioros**

10. No aplica.

**Otros Activos**

11. No aplica

**Pasivo**

1. No Aplica.

2.

|  |  |
| --- | --- |
| I.S.R. sobre Sueldos y Salarios | 623,998 |
| 10% Retención de Honorarios | 11,952 |
| 2% Sobre Nominas | 236,734 |
| 5% al millar | 304,103 |
| 1% al millar | 1,081 |

3. Se informará de las demás cuentas de pasivos monto y características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

|  |  |
| --- | --- |
| Emma Martínez Mejía | 72,941 |
|  |  |
| Rafael J. Enrique Quintero | 31,800 |
|  |  |
| Alejandro Hernández Hernández | 244 |
|  |  |
| Trejo Mendoza y Asociados SA | 1,500,000 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PARTICIPACIONES |  |  | 22,574,166 |
| CONVENIOS |  |  | 32,427,064 |
|  |  |  |  |
| 1. No aplica   **Gastos y Otras Pérdidas:**   1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.   Los gastos de operación de la universidad Politécnica de Tlaxcala Ascienden a la cantidad de $105, 691,652, dentro del que destaca el capítulo 1000 Servicios personales por representar de la totalidad de los recursos ejercidos el 49%, así mismo se ejercicio el recurso en los capítulo 2000, sin dejar de mencionar al capítulo 3000 como importante en el ejercicio de los recursos ya que representa de la totalidad de los gastos ejercicio el 20% ,así mismo se ejerció en los capítulo 4000, 5000 y seis mil siendo importante para la universidad siempre el ejercicio de los recursos en infraestructura por lo que en esta año se ejerció el 11%. Incrementando con esto el potencial institucional y aprovechar al máximo las instalaciones para proporcionar un mejor servicio a los usuarios de la misma,  **III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**  1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.  2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.  **IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**  **Efectivo y equivalentes**   1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:   2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.  3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.  Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.  **V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**  La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.  **b)** **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**  No aplica  Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:  **Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**  *Contables:*  Valores  Emisión de obligaciones  Avales y garantías  Juicios  Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares  Bienes concesionados o en comodato  *Presupuestarias:*  Cuentas de ingresos  Cuentas de egresos  Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:  1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.  2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.  3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.  **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**  **1. Introducción**  Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.  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 deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.  De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.  **2. Panorama Económico y Financiero**  La operación de la Universidad Politécnica de Tlaxcala, se lleva a cabo mediante ministraciones mensuales tanto Estatal como Federal cubriendo los rubros del  capítulo 1000 Servicios personales, 5000 Bienes muebles así como el 6000 obra Publica referente a los capítulos 2000 y 3000 se cubren los gastos con recursos por  Derechos.  **3. Autorización e Historia**  Se informará sobre:  a) Fecha de creación del ente: el 25 de Noviembre del 2004 Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 45,47 y 54 Fracción LII de la constitución Política del Estado Libre y soberano De Tlaxcala; 3,5,7,fracción II de la ley Orgánica del Poder Legislativo Y en los Diversos 1º párrafo último de la Ley Orgánica de la Administración Publica vigente, y 1º, 2º Fracción I, 9º Fracciones I,III y 10 de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado se crea la universidad Politécnica de Tlaxcala .  b) Principales cambios en su estructura  **4. Organización y Objeto Social**  Se informará sobre:  a) Objeto social: Impartir educación superior de licenciatura, especializada tecnológica y de Postgrado así como cursos de actualización en sus diversas modalidades; preparar profesionales con una sólida formación científica, técnica y en valores conscientes del contexto nacional en lo económico, social y cultural.  b) Principal actividad. Impartir educación superior de licenciatura, especializada tecnológica y de Postgrado así como cursos de actualización  c) Ejercicio fiscal  d) Régimen jurídico  e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener: Impuesto sobre Retenciones sueldos y salarios y Honorarios así como 2% sobre Nominas.  f) Estructura organizacional básica  g) No aplica  **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**  Se informará sobre:  a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.: Si  b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.  c) Postulados básicos.  d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.  e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:  - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;  - Su plan de implementación;  - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.  - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.  **6. Políticas de Contabilidad Significativas**  No aplica  **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**  No aplica  **8. Reporte Analítico del Activo**  No aplica  No aplica  **9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**  **No aplica**  Se deberá informar:  **10. Reporte de la Recaudación**  No aplica  **11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**  No aplica  **12. Calificaciones otorgadas**  No aplica  **13. Proceso de Mejora**  No aplica  **14. Información por Segmentos**  No aplica  No aplica  **15. Eventos Posteriores al Cierre**  No aplica  **16. Partes Relacionadas**  Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.  **17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**  La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada. |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |