



Información Contable

Cuenta Pública | 2015
Entidad federativa de XXXX

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'X' shape.

Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público: Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas

CONCEPTO		Año		CONCEPTO		Año	
		2015	2014			2015	2014
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		33,380,826	53,913,305	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		7,672,669	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		3,759,885	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	
Inventarios		0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	
Almacenes		0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	122,265,594
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0	
Otros Activos Circulantes		0	0	Provisiones a Corto Plazo		0	130,741,645
Otros Activos Circulantes		0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo		0	
Total de Activos Circulantes		37,140,712	53,913,305	Total de Pasivos Circulantes		7,672,669	
Activo No Circulante				Pasivo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		54,019,881	54,019,881	Deuda Pública a Largo Plazo		0	
Bienes Muebles		22,226,105	21,644,172	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	
Activos Intangibles		1,164,288	1,164,288	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		0	0	Provisiones a Largo Plazo		0	
Activos Diferidos		0	0	Total de Pasivos No Circulantes		0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	Total del Pasivo		7,672,669	
Otros Activos no Circulantes		0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes		77,410,274	76,828,341	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		74,528,212	
Total del Activo		114,550,985	130,741,645	Aportaciones		0	
				Donaciones de Capital		0	
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		74,528,212	
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado		32,350,104	
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		-14,257,652	
				Resultados de Ejercicios Anteriores		46,607,756	
				Revalúos		0	
				Reservas		0	
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0	
				Resultado por Posición Monetaria		0	
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio		106,878,316	8,476,051
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		114,550,985	0

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


DR. SALVADOR LARA MARTÍNEZ
RECTOR


M.I. ALEJANDRO JIMÉNEZ ORDOÑEZ
ENCARGADO DE SERÍA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público:

Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	324,156,436	333,168,546
Impuestos	0	0	Servicios Personales	207,119,170	206,097,825
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	22,483,166	4,130,437
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	94,554,100	122,940,284
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	807,500	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	807,500	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	308,941,661	380,433,373	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	420,000	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	308,941,661	380,013,373	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,764,622	1,125,511	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	905,507	1,096,179			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Vanos	859,116	30,332	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	310,706,284	381,559,885	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	324,963,936	333,168,546
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-14,257,652	48,391,339

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


DR. SALVADOR LARA MARTÍNEZ
RECTOR


M.I. ALEJANDRO JIMÉNEZ ORDOÑEZ
ENCARGADO DE SERÍA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: _____

Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	19,842,169	3,926,507	PASIVO	0	803,382
Activo Circulante	19,842,169	3,344,574	Pasivo Circulante	0	803,382
Efectivo y Equivalentes	19,842,169	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	803,382
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,344,574	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	581,933	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	581,933	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	15,387,278
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	15,387,278
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	14,257,652
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,129,626
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


DR. SALVADOR LARA MARTINEZ
RECTOR


M.I. ALEJANDRO JIMÉNEZ ORDOÑEZ
ENCARGADO DE SRÍA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: _____

Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	53,913,305	1,591,596,158	1,608,368,751	37,140,712	-16,772,593
Efectivo y Equivalentes	53,222,995	1,275,086,323	1,294,928,491	33,380,826	-19,842,168
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	415,312	316,479,835	313,135,261	3,759,885	3,344,574
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	274,999	30,000	304,999	0	-274,999
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	76,828,341	581,933	0	77,410,274	581,933
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,019,881	0	0	54,019,881	0
Bienes Muebles	21,644,172	581,933	0	22,226,105	581,933
Activos Intangibles	1,164,288	0	0	1,164,288	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	130,741,646	1,592,178,091	1,608,368,751	114,550,985	-16,190,660

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


DR. SALVADOR LARA MARTINEZ
RECTOR

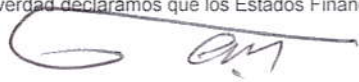

M.I. ALEJANDRO JIMENEZ ORDOÑEZ
ENCARGADO DE SERIA ADMINISTRATIVA

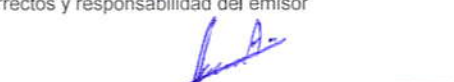
Cuenta Pública 2015
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Pesos)

Ente Público: Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			8,476,051	7,672,669
Total de Deuda y Otros Pasivos			8,476,051	7,672,669

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


 DR. SALVADOR LARA MARTINEZ
 RECTOR

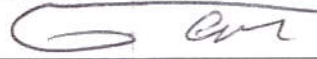

 M.I. ALEJANDRO JIMÉNEZ ORDOÑEZ
 ENCARGADO DE SERÍA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(pesos)

Ente Público: Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	0			0	0
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		47,737,382	0	0	47,737,382
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores		47,737,382		0	47,737,382
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	0	47,737,382	0	0	47,737,382
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0			0	0
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		-1,129,626	-14,257,652	0	-15,387,278
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-14,257,652	0	-14,257,652
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,129,626		0	-1,129,626
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	0	46,607,756	-14,257,652	0	32,350,104

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


 DR. SALVADOR LARA MARTINEZ
 RECTOR


 M.I. ALEJANDRO JIMÉNEZ ORDOÑEZ
 ENCARGADO DE SERÍA ADMINISTRATIVA

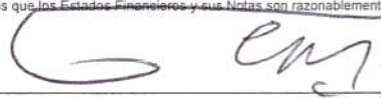
Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público:

Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	309,230,360	676,554,666	Origen	0	0
Impuestos	0	280,755,703	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	578,292	2,030,117
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	919,997
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	439,172	1,026,760
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	2,050,167	Otras Aplicaciones de Inversión	139,120	83,360
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-578,292	-2,030,117
Participaciones y Aportaciones	0	420,000	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	309,230,360	393,318,796	Origen	965,855,963	0
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	324,963,936	621,396,642	Interno	0	0
Servicios Personales	207,119,170	10,029,835	Externo	0	0
Materiales y Suministros	22,483,166	926,511	Otros Orígenes de Financiamiento	965,855,963	0
Servicios Generales	94,554,100	5,017,090	Aplicación	969,386,263	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	807,500	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	969,386,263	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-3,530,301	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-19,842,168	53,127,907
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	53,222,995	95,088
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	33,380,826	53,222,995
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	605,426,206			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-15,733,576	55,158,024			

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



DR. SALVADOR LARA MARTINEZ
RECTOR



M.I. ALEJANDRO JIMÉNEZ ORDOÑEZ
ENCARGADO DE SERÍA ADMINISTRATIVA

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. El efectivo está conformado por moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de recursos propios, subsidio Federal, Estatal, y convenios.

El saldo que refleja por la cantidad de \$33,380,826.29 (treinta y tres millones trescientos ochenta mil ochocientos veintiséis pesos 29/00 MN), son recursos disponibles de la Universidad para cubrir sus sus compromisos.

EFFECTIVO	400,000.99
PRODUCT AGRO (7791) GUILLERMO CHAIRES	100,000.00
PROAGRO ATO - 2	0.99
CONAPESCA (4566) RODRIGUEZ PEREZ JESSICA	250,000.00
IER. ANEXO (2478) GUILLERMO CHAIRES	50,000.00
BANCOS/TESORERÍA	32,980,825.30
0607570456 S.F.	68,363.73
0607570483 S.E.	359,667.77
0607570492 R.P.	2,539.58
0667833799 PROMEP	34,000.00
0222896429 ACCESO AL FINANCIAMIENTO SAGARPA	12,643.55
0227240429 SIST. NAL AGROPARQUES	5,115.17
0227077803 ATO. 1-14	479.95
0227077849 APENDICE 2	6,002.69
0227077830 APENDICE 3	6,004.01
0227077821 APENDICE 4	6,001.71
0227077812 APENDICE 5	6,002.63
0227243336 OFIC. MAYOR DGRMIS-006/14	16,588.32

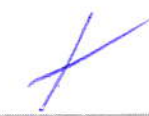
INVERS-0609239588 SF	150,074.17
INVERS-0609244920 SE	11.52
0232694594 GTOS. ADMON. PROYECTOS	23,472.49
CTA. 4208 INVERSION DE CTA. 6429	33,422.43
CTA. 4363 INVERSION DE LA CTA. 3336	470,021.92
0227077782 APENDICE I	6,001.70
0228284167 PLATAFORMA WEB	12,340.79
CTA. 5196 INVERSION DE CTA. 5136	7,199.00
CTA. 9668 INVERSION DE CTA. 5190	80,209.48
0231325190 SGMM	13,407.44
0231325202 PROAGRO ANEXO 2	12,717.01
CTA. 9710 INVERSION DE CTA. 5202	445,020.29
0231325181 PROAGRO ANEXO 1	11,824.35
CTA. 9613 INVERSION DE CTA. 5181	1,312,378.53
CTA. 5015 INVERSION DE CTA. 4130	32.58
CTA. 9031 CONACYT	332,577.04
CTA. 8986	133,110.91
CTA. 0194 INVERSION CTA. 8986	7,197,513.72
CTA. 9013 CONAPESCA ATO-7	36,124.09
CTA. 0220 INVERSION CTA. 9013	312,341.07
CTA. 9022 ACCESO AL FINANC Y CERTIFIC.	13,499.74
CTA. 0233 INVERSION CTA. 9022	177,571.21
0234919004 ATO 6-14	6,001.94
CTA. 4290 EST. IDENTIF. NIVEL GEN. INNOV	11,935.59
CTA. 1119 INVERSION DE CTA. 4290	335,980.22
CTA. 4272 SIST. INF. ESTRAT. FORTAL. CIR	12,675.88
CTA. 0699 INVERSION DE CTA. 4272	196,114.89
CTA. 8968 PROYECTOS ESTRATEGICOS	27,532.06
CTA. 9781 INVERSION DE LA CTA. 8968	3,692,724.16
CTA. 5025 DGRMIS	34,670.92
CTA. 2768 INVERSION DE CTA. 5025	793,651.70
CTA 6303 BIOENERGIA 1-15	478,338.11
CTA-2797 INVERSION DE LA CTA. 6303	690,365.97
INFRA Y EQUIPAM PARA PROY 2-15 A3	33,665.42
CTA. 2852 INVERSION DE LA CTA. 9975	603,852.90

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL SUR DE ZACATES

FIRCO 2-15 AP 1 CTA.7542	59,545.03
CTA.2810 INVERSION DE LA CTA.7542	1,727,038.59
FIRCO 4-15 CTA 6032	7,878.49
CTA. 7793 INVERSION DE CTA 6032	1,526,706.50
CTA. 6041 FIRCO 3-15	63,296.78
CTA. 7832 INVERSION DE CTA 6041	240,287.54
CTA. 8660 FIRCO 2-15 APE 2	66,582.74
CTA. 2849 INVERSION DE CTA 8660	449,268.72
CTA. 3263 SIN HAMBRE	3,266.22
CTA 5654 FIRCON 6-15	15,716.74
CTA. 7751 INVERSION CTA. 5654	983,601.26
CTA. 5645 CONAPESCA A-3	552,272.58
CTA. 7780 INVERSION CTA. 5645	6,537,827.93
CTA. 5663 SAGARPA FIB NAT Y BIO	15,494.59
CTA. 7764 INVERSION DE CTA 5663	909,930.43
CTA. 7950 SAGARPA PLAT WEB INT JOV SEC AGROP	11,817.30
CTA. 2922 INVERSION DE CTA 7950	87,568.31
CTA. 7941 SAGARPA PLAT WEB PROM Y OP SUB DIR E IND	12,532.59
CTA. 2896 INVERSION DE CTA 7941	75,589.89
CTA. 7923 SAGARPA EST DET ESQ MEJ PROD	58,328.34
CTA. 2498 INVERSION DE CTA 7923	214,971.05
CTA. 7932 SAGARPA EST MULT APROV PROD PAL	13,966.94
CTA. 2553 INVERSION DE CTA 7932	158,787.09
CTA. 7914 SAGARPA EST DET ALT APROV TEC	12,292.07
CTA. 2472 INVERSION DE CTA 7914	104,131.34
CTA. 6096 CONAPESCA	28,847.77
CTA 6984 DE INVERSION DE CTA 6096	751,091.94
0405438408 S.F. CAP 1000	70,362.20
0408484394 PROFOCIE	34.71

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

- Concentra los derechos de la Universidad por gastos a comprobar, deudores diversos, así como cualquier adeudo de naturaleza análoga, pendientes de recibir y el importe de estos conceptos asciende a la cantidad de \$3,759,885.26 (tres millones setecientos cincuenta y nueve mil ochocientos ochenta y cinco pesos 23/00 MN) que se desglosan de la siguiente manera:

SUBSIDIO AL EMPLEO	3,309.89
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,756,575.37

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

3. Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo un gasto por cantidades que no son susceptibles de recuperación, tanto estos activos como los intangibles tienen como objeto generar beneficios, económicos o sociales, por lo que es necesario se reconozcan en resultados en el mismo periodo el que generan dichos beneficios. Independientemente de que el ente público tenga fines exclusivamente gubernamentales, genera algún beneficio.

Se anexa el concentrado de bienes muebles e inmuebles.

TERRENOS	1,200,004.56
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	45,709,873.60
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN	4,999,997.36
OTROS BIENES INMUEBLES	2,110,005.33

BIENES MUEBLES	22,226,104.69
----------------	---------------

ACTIVOS INTANGIBLES	1,080,928.11
LICENCIAS	83,359.94

Pasivo

1. Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por obligaciones a cargo de la Universidad con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios para la operación de la misma, atendiendo en su caso a los compromisos de pago establecidos en los contratos de compra-venta o prestación de servicios; así como la provisión de los impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas que se conforman por los importes retenidos al personal, por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	454,050.31
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,048,894.30
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,169,724.56

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Dicho monto son los recursos obtenidos para ejecución por la Universidad para el buen funcionamiento de la misma, en el desarrollo de las actividades primordiales del ente; además de los subsidios para la ejecución de los proyectos convenidos con la Universidad

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL SUR DE ZACATES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	308,941,661.05
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,764,622.45

Gastos y Otras Pérdidas:

- En este se refleja la aplicación de los recursos, en los rubros que enseguida se presentan, observándose un deficit.

SERVICIOS PERSONALES	207,119,169.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	22,483,166.05
SERVICIOS GENERALES	94,554,099.79
AYUDAS SOCIALES	807,500.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- El patrimonio de la Universidad, está integrado por los recursos Federales, Estatales y Propios que a favor se establezcan; así como los recursos subsidiados para la ejecución de proyectos por parte de la Universidad mediante convenios con la misma. Así como los ingresos, bienes muebles e inmuebles que adquiera para el cumplimiento de su objeto.
Remanentes de ejercicios anteriores.

HACIENDA PÚBLICA 2014	47,737,382
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-14,257,652
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,129,626
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO 2015	32,350,104

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- 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:

	2015	2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	33,380,826.29	53,222,994.52
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	3,759,885.26	690,310.25
Totál de Efectivo y Equivalentes	37,140,711.55	53,913,304.77

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.

(Cifras en pesos)			Universidad Politécnica del Sur de Zacatecas Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		0	1. Total de egresos (presupuestarios)		325,542,228
2. Mas Ingresos Contables no presupuestarios		0	2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,111,884
Incremento por variación de inventarios	0		Mobiliario y equipo de administración	578,292	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0		Mobiliario y equipo educacional y recreativo	304,593	
Disminución del exceso de provisiones	0		Equipo e infraestructura de laboratorio	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0		Vehículos y equipo de transporte	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0		Equipo de defensa y seguridad	0	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0	Maquinaría, otros equipos y herramientas	89,879	
Productos de capital	0		Activos biológicos	139,120	
Aprovechamientos capital	0		Bienes inmuebles	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0		Activos intangibles	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0		Deuda pública en bienes propios	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		0	Acciones y participaciones de capital	0	
			Compra de títulos y valores	0	
			Inversiones en fiduciarías, mandatos y otros activos	0	
			Provisiones para contingencias y otras obligaciones especiales	0	
			Amortización de la deuda pública	0	
			Ayudas de ejercicios fiscales anteriores (ADEPAS)	0	
			Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0	
			3. Mas Gasto Contables No Presupuestales		0
			Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
			Provisiones	0	
			Disminución de inventarios	0	
			Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
			Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
			Otros Gastos	0	
			Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
			4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		324,430,344

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL SUR DE ZACATES

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

	ESTIMADO	AMPLIACIONES
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,941,785	307,607,963

Cuentas de egresos

	APROBADO	AMPLIACIONES
Servicios Personales	11,232,774	195,886,396
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,231,413	1,219,246
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	194,427,254
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,535,720	45,549
Seguridad Social	1,396,863	156,685
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,068,778	-139,132
Previsiones	0	0
Pago de Estimulos a Servidores Públicos	0	176,794
Materiales y Suministros	1,316,311	21,166,855
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	480,868	20,760,909
Alimentos y Utensilios	21,996	221,054
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	56,975
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	321,396	30,687
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	55,041	-28,031
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	220,000	107,305
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	120,430	28,135




Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	96,580	-10,180
Servicios Generales	5,082,199	89,472,300
Servicios Básicos	1,201,724	-351,229
Servicios de Arrendamiento	96,000	1,295,273
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,566,263	80,914,700
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	151,895	78,011
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	455,747	1,268,147
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	381,900	557,769
Servicios de Traslado y Viáticos	561,700	5,406,867
Servicios Oficiales	381,677	201,421
Otros Servicios Generales	285,295	101,341
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	808,069
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	808,069
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	310,500	283,343
Mobiliario y Equipo de Administración	55,000	249,593
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	42,500	2,200
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	45,000	-41,657
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	168,000	-65,913
Activos Biológicos	0	139,120
Bienes Inmuebles	0	0

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL SUR DE ZACATES

Activos Intangibles	0	0
Inversión Pública	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0
Concesión de Préstamos	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Deuda Pública	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0
Total del Gasto	17,941,785	307,616,963

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.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Patrimonio de organismos descentralizados.

Activo Circulante	53,913,305	1,591,596,158	1,608,368,751	37,140,712	-16,772,593
Efectivo y Equivalentes	53,222,995	1,275,086,323	1,294,928,491	33,380,826	-19,842,168
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	415,312	316,479,835	313,135,261	3,759,885	3,344,574
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	274,999	30,000	304,999	0	-274,999
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	76,828,341	581,933	0	77,410,274	581,933
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,019,881	0	0	54,019,881	0
Bienes Muebles	21,644,172	581,933	0	22,226,105	581,933
Activos Intangibles	1,164,288	0	0	1,164,288	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	130,741,646	1,592,178,091	1,608,368,751	114,550,985	-16,190,660

9. Reporte de la Recaudación

a) La recaudación de la Universidad es mediante subsidios federales, estatales, para convenios y de las actividades de la institución misma, como se puede apreciar en la siguiente tabla.

Subsidios y Subvenciones	309,230,360.05
SUBSIDIO ESTATAL	8,163,810.00
SUBSIDIO FEDERAL	10,424,059.00
SERVICIOS ESCOLARES	1,045,655.23
SUBSIDIOS PARA CONVENIOS	288,631,115.77
SIN HAMBRE	861,340.05
PROFOCIE	104,380.00

