



Universidad Politécnica del Mar y la Sierra



SINALOA
SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN PÚBLICA
Y CULTURA

CLAVE SEP: 25MSU0103U

Oficio número: E43/10/2018

La Cruz, Sinaloa, febrero 14 de 2018.

LIC. EMMA GUADALUPE FÉLIX RIVERA
AUDITORA SUPERIOR DEL ESTADO DE SINALOA

Presente.-

Por este conducto remito el Informe de **Avance de Gestión Financiera** correspondiente al **4to. Trimestre** de octubre a noviembre del ejercicio 2017 de la **Universidad Politécnica del Mar y la Sierra**.

Lo anterior con la finalidad de dar cumplimiento con lo establecido en los Artículos 43 fracción XXII y 53 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 38 y 42 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa y 13 fracción IV del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado.

Sin otro particular y agradeciendo de antemano su amable consideración, quedo a sus órdenes para cualquier aclaración respecto del informe.

Atentamente

"Sit Vivorum Studere"

Dr. Leonardo Germán Gandarilla
Rector



20 FEB '18 PM 1:02

CLARO
AND

C.c.p. Archivo.

SEP

SECRETARÍA DE



Carretera a la Cruz-Potrerrillos del Norote, K.M. 3, CP 82700,
la Cruz, Elota, Sinaloa.
www.upmvs.edu.mx



Subsecretaría de Universidades



UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL
MAR Y LA SIERRA

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL MAR Y LA SIERRA

INFORME DE AVANCE DE LA GESTION FINANCIERA

4TO. TRIMESTRE

EJERCICIO FISCAL 2017

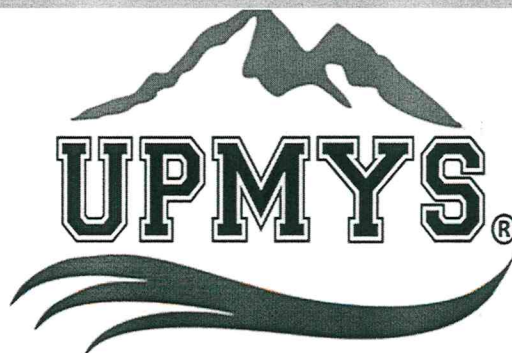




UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL
MAR Y LA SIERRA

AVANCE DE LA GESTION FINANCIERA 4TO TRIMESTRE 2017

CONTENIDO DEL INFORME	
I	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
I.1	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA OCTUBRE 2017
I.2	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA NOVIEMBRE 2017
I.3	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DICIEMBRE 2017
II	ESTADO DE ACTIVIDADES
III	ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
IV	JUSTIFICACIONES AL AVANCE FÍSICO FINANCIERO DE LOS PROGRAMAS DE INVERSIÓN
V	BALANZA DE COMPROBACION OCTUBRE- DICIEMBRE 2017
VI	INFORME TRIMESTRAL DE ADQUISICIONES DE ACTIVOS FIJOS
VII	INFORME TRIMESTRAL DE BAJAS DE ACTIVOS FIJOS
IX	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
X	COMPARATIVO DE INGRESOS TRIMESTRAL Y ACUMULADO
XI	COMPARATIVO DE EGRESOS TRIMESTRAL Y ACUMULADO
XII	AVANCE FÍSICO FINANCIERO DE LOS PROGRAMAS DE INVERSIÓN
XV	INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
XVI	INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
XVII	DESGLOSE DE INGRESOS EXTRAORDINARIOS



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Bancos/Tesorería	4,562,440.79	5,403,318.23	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.17	23,812.28
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	107,400.83	89,784.86
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	844,950.34	844,950.34	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	14,935.00	53,757.77	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	4,000.00	2,218.00	Total de PASIVO CIRCULANTE	107,401.00	113,599.23
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,874.89	2,515.28	PASIVO NO CIRCULANTE		
			TOTAL PASIVO	107,401.00	113,599.23
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	8,754.17	132,366.18	CONTRIBUIDO		
Almacenes			Donaciones de Capital	36,934,987.30	
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	8,265.90	8,265.90	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	5,910,436.22	4,654,671.14
Total de ACTIVO CIRCULANTE	5,448,221.09	6,447,391.70			
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,271,090.02	35,298,120.20
Terrenos	1,332,522.51	612,050.67	Revalúos		535,293.24
Edificios no Habitacionales	32,507,861.04	28,075,670.12	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	110,025.85	
Infraestructura	1,388,145.61	1,388,145.61	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-581,159.69	1,834,778.53
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	160,659.38	867,341.40	Total Hacienda Pública/Patrimonio	46,645,379.70	42,322,863.11
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	4,984,364.80	4,490,950.36			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,985,667.14	2,024,327.69			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,177,569.48	1,297,161.96			
Vehículos y Equipo de Transporte	1,525,119.00	1,525,119.00			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,058,764.29	770,671.81			
Activos Intangibles					
Licencias	703,617.60	603,617.60			
Otros Activos Intangibles	6,380.00				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-1,741,265.56	-1,590,629.60			
Depreciación Acumulada de Infraestructura	-106,424.45	-97,170.15			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-6,450,647.72	-3,844,695.63			
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-227,773.51	-133,500.20			
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	41,304,559.61	35,989,070.64			
TOTAL DE ACTIVOS	46,752,780.70	42,436,462.34	Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	46,752,780.70	42,436,462.34

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO

JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

M.C. MOISES RIOS PEREZ

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA

RECTOR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017

ACTIVO		2017	2016	PASIVO	2017	2016
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		3,777,925.21	5,235,239.41	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		31,920.21
Bancos/Tesorería				Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.17	89,152.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes				Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	113,605.72	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		844,950.34	844,950.34	Documentos por Pagar a Corto Plazo		2.09
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		188,956.00	56,348.31	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		4,000.00	2,218.00	Total de PASIVO CIRCULANTE	113,605.89	121,075.14
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		4,335.27	2,318.24	PASIVO NO CIRCULANTE		
				TOTAL PASIVO	113,605.89	121,075.14
ACTIVO NO CIRCULANTE				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		36,997.27	16,847.00	CONTRIBUIDO		
				Donaciones de Capital	36,934,987.30	4,654,671.14
Almacenes				Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	5,910,436.22	
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		8,265.90	8,265.90			
Total de ACTIVO CIRCULANTE		4,865,429.99	6,166,187.20			
ACTIVO NO CIRCULANTE				HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				Resultados de Ejercicios Anteriores	4,271,090.02	35,439,807.24
Terrenos		1,332,522.51	612,050.67	Revalúos		535,293.24
Edificios no Habitacionales		32,507,861.04	28,075,670.12	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	110,025.85	
Infraestructura		1,388,145.61	1,388,145.61	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-1,410,201.70	1,609,769.83
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		160,659.38	867,341.40	Total Hacienda Pública/Patrimonio	45,816,337.69	42,239,541.45
Bienes Muebles						
Mobiliario y Equipo de Administración		4,984,364.80	4,485,150.36			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		3,985,667.14	2,211,796.85			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		2,177,569.48	1,548,984.04			
Vehículos y Equipo de Transporte		1,525,119.00	1,525,119.00			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,058,764.29	770,671.81			
Activos Intangibles						
Licencias		703,617.60	661,617.60			
Otros Activos Intangibles		6,380.00				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes						
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		-1,741,265.56	-1,665,947.58			
Depreciación Acumulada de Infraestructura		-106,424.45	-101,797.30			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		-6,682,037.92	-4,045,042.84			
Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-236,429.33	-138,530.35			
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE		41,064,513.59	36,194,429.39			
TOTAL DE ACTIVOS		45,929,943.58	42,360,616.59	Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	45,929,943.58	42,360,616.59

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO

JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

M.C. MOSES RIOS PEREZ

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA

RECTOR

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0.08
Bancos/Tesorería	3,026,538.70	4,462,158.12	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	429,326.05	223,717.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	844,950.34	844,950.34	Documentos por Pagar a Corto Plazo		2.09
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		2,218.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	429,326.05	223,719.34
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,601.99	2,395.06	Total de PASIVO CIRCULANTE		
			PASIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			TOTAL PASIVO	429,326.05	223,719.34
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	8,754.00	2,292.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Almacenes			CONTRIBUIDO		
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	8,265.90	8,265.90	Donaciones de Capital	36,934,987.30	4,654,671.14
Total de ACTIVO CIRCULANTE	3,893,110.93	5,322,279.42	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	5,910,436.22	
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,271,090.02	35,396,831.50
Terrenos	1,332,522.51	612,050.67	Revalúos		535,293.24
Edificios no Habitacionales	32,507,861.04	28,075,670.12	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	110,025.85	112,202.83
Infraestructura	1,388,145.61	1,388,145.61	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,915,271.54	490,977.82
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	160,659.38	867,341.40	Total Hacienda Pública/Patrimonio	44,311,267.85	41,189,976.53
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	4,984,364.80	4,485,150.36			
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	3,988,666.14	2,226,295.85			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,177,569.48	1,552,580.04			
Vehículos y Equipo de Transporte	1,525,119.00	1,525,119.00			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,058,764.29	938,672.02			
Activos Intangibles					
Licencias	703,617.60	661,617.60			
Otros Activos Intangibles	6,380.00	6,380.00			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-1,741,265.56	-1,741,265.56			
Depreciación Acumulada de Infraestructura	-106,424.45	-106,424.45			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-6,893,411.72	-4,255,872.38			
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-245,085.15	-144,043.83			
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	40,847,482.97	36,091,416.45	Total Pasivo y Hacienda	44,740,593.90	41,413,695.87
TOTAL DE ACTIVOS	44,740,593.90	41,413,695.87	Publica/Patrimonio		

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO

JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

M.C. MOISES RIOS PEREZ

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA

RECTOR



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
ESTADO DE ACTIVIDADES

IC-EA-02a

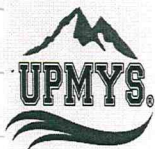
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	SALDO ANT.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIM.	ACUMULADO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTIÓN						
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,048,101.17	109,710.00	131,350.00	169,680.83	410,740.83	1,458,842.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,048,101.17	109,710.00	131,350.00	169,680.83	410,740.83	1,458,842.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
Convenios	15,000.00	160,131.00			160,131.00	175,131.00
	15,000.00	160,131.00			160,131.00	175,131.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	8,095,533.00	923,568.00	923,568.00	1,121,731.00	2,968,867.00	11,064,400.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	8,095,533.00	923,568.00	923,568.00	1,121,731.00	2,968,867.00	11,064,400.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS						
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6.64	29.96	4.44	1,839.37	1,873.77	1,880.41
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6.64	29.96	4.44	1,839.37	1,873.77	1,880.41
Total de Ingresos	9,158,640.81	1,193,438.96	1,054,922.44	1,293,251.20	3,541,612.60	12,700,253.41
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,385,051.43	604,006.28	748,866.08	1,555,772.90	2,908,645.26	8,293,696.69
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,357,206.14	584,475.82	593,743.45	617,598.64	1,795,817.91	6,153,024.05
Seguridad Social	155,278.26	1,678.92	155,122.63	710,911.66	712,590.58	867,868.84
	872,567.03	17,851.54		227,262.60	400,236.77	1,272,803.80
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	814,495.45	153,458.98	370,695.12	325,496.80	849,650.90	1,664,146.35
Alimentos y Utensilios	266,121.81	37,892.97	55,097.41	33,496.41	126,486.79	392,608.60
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	129,676.92	3,482.92	23,163.47	137,284.58	163,930.97	293,607.89
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación				13,278.52	13,278.52	13,278.52
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	91,143.41	9,164.70	27,904.20	46,219.05	83,287.95	174,431.36
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	91,572.43	1,900.00	713.50	34,380.05	36,993.55	128,565.98
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	150,241.41	68,011.40	108,040.03	45,198.99	221,250.42	371,491.83
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	24,428.46	13,080.00	149,160.78	9,174.20	171,414.98	195,843.44
	61,311.01	19,926.99	6,615.73	6,465.00	33,007.72	94,318.73
Servicios Generales						
Servicios Básicos	1,406,454.01	238,356.77	524,356.87	697,021.15	1,459,734.79	2,866,188.80
Servicios de Arrendamiento	208,134.47	36,852.41	53,108.88	39,628.80	129,590.09	337,724.56
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	5,069.20	11,600.00	16,632.72	15,887.13	44,119.85	49,189.05
	288,664.61	18,530.00	51,594.34	35,015.16	105,139.50	393,804.11
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	71,453.31	23,614.91	9,008.56	78,327.84	110,951.31	182,404.62



DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	SALDO ANT.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIM.	ACUMULADO
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	423,477.00	134,605.27	247,887.01	495,896.49	878,388.77	1,301,865.77
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,528.46	2,521.73	2,402.00		4,923.73	23,452.19
Servicios de Traslado y Viáticos	188,425.46	10,632.45	94,764.36	30,612.01	136,008.82	324,434.28
Servicios Oficiales	18,456.00		21,539.00	1,353.72	22,892.72	41,348.72
Otros Servicios Generales	184,245.50		27,420.00	300.00	27,720.00	211,965.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
Ayudas Sociales	15,000.00					15,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	15,000.00					15,000.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA						
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS						
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,072,528.17	240,323.76	240,046.02	220,029.62	700,399.40	2,772,927.57
Depreciación de Bienes Muebles	1,970,944.90	231,667.94	231,390.20	211,373.80	674,431.94	2,645,376.84
Amortización de Activos Intangibles	75,569.06	8,655.82	8,655.82	8,655.82	25,967.46	101,536.52
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	26,014.21					26,014.21
Otros Gastos	3,564.41	0.20	0.36	0.57	1.13	3,565.54
Gastos de Ejercicios Anteriores	3,345.59					3,345.59
Otros Gastos Varios	218.82	0.20	0.36	0.57	1.13	219.95
INVERSIÓN PÚBLICA						
Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,697,093.47	1,236,145.99	1,883,964.45	2,798,321.04	5,918,431.48	15,615,524.95
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	-538,452.66	-42,707.03	-829,042.01	-1,505,069.84	-2,376,818.88	-2,915,271.54
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor						
L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO			M.C. MOISES RIOS PEREZ		DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA	
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS			SECRETARIO ADMINISTRATIVO		RÉCTOR	



ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(CIFRAS EN PESOS)

	ORÍGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		3,326,898.03
ACTIVO CIRCULANTE	1,429,168.49	
Efectivo y Equivalentes	1,435,619.42	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11.07	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		6,462.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		4,756,066.52
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		4,445,980.74
Bienes Muebles		3,006,666.44
Activos Intangibles		42,000.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		2,738,580.66
PASIVO	205,606.71	
PASIVO CIRCULANTE	205,606.71	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	205,608.80	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		2.09
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	3,121,291.32	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	38,190,752.38	
Donaciones de Capital	36,934,987.30	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,255,765.08	
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO		35,069,461.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		3,406,249.36
Resultados de Ejercicios Anteriores		31,125,741.48
Revalúos		535,293.24
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		2,176.98

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

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO

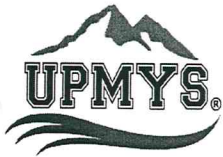
M.C. MOISES RIOS PEREZ

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA

JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RECTOR



**JUSTIFICACIONES AL AVANCE FÍSICO FINANCIERO
DE LOS PROGRAMAS DE INVERSIÓN**

NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL MAR Y LA SIERRA
PERIODO: 4 Trimestre comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2017.

No. DE OBRA	NOMBRE DE LAS OBRA (S) PÚBLICA (S)	UBICACIÓN	JUSTIFICACIÓN
----- SIN MOVIMIENTOS -----			



DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR



M.C. MOISÉS RÍOS PÉREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



L.C.P. JULIAN DE JESUS RÍOS FRANCO
**JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y
HUMANOS**



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
CARRETERA A POTRERILLOS DEL NOROTE KM3, LA CRUZ. UPM130614T44
BALANZA DE COMPROBACION DE OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2017

Cuenta	Nombre	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1112 Bancos/Tesorería		4,371,852.09		7,235,673.15	8,580,986.54	3,026,538.70	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		844,950.34		0.00		844,950.34	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		6,100.00		312,548.14	318,648.14	0.00	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		0.00		4,000.00	4,000.00	0.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		3,430.65		13,812.15	12,640.81	4,601.99	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		17,234.17		221,411.61	229,891.78	8,754.00	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		8,265.90		0.00		8,265.90	
1231 Terrenos		1,332,522.51		0.00		1,332,522.51	
1233 Edificios no Habitacionales		32,507,861.04		0.00		32,507,861.04	
1234 Infraestructura		1,388,145.61		0.00		1,388,145.61	
1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios		160,659.38		0.00		160,659.38	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		4,984,364.80		0.00		4,984,364.80	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		3,985,667.14		2,999.00		3,988,666.14	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		2,177,569.48		0.00		2,177,569.48	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		1,525,119.00		0.00		1,525,119.00	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,058,764.29		0.00		1,058,764.29	
1254 Licencias		703,617.60		0.00		703,617.60	
1259 Otros Activos Intangibles		6,380.00		0.00		6,380.00	
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			1,741,265.56		0.00		1,741,265.56
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			106,424.45		0.00		106,424.45
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			6,218,979.78		674,431.94		6,893,411.72
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			219,117.69		25,967.46		245,085.15
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			0.17	2,032,339.65	2,032,339.48		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			108,629.62	329,636.17	650,332.60		429,326.05
3120 Donaciones de Capital			36,934,987.30		0.00		36,934,987.30
3130 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			5,910,436.22		0.00		5,910,436.22
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			4,271,090.02		0.00		4,271,090.02
3251 Cambios en Políticas Contables			112,202.83		0.00		112,202.83
3252 Cambios por Errores Contables			-2,176.98		0.00		-2,176.98
4173 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados			1,048,101.17		410,740.83		1,458,842.00
4213 Convenios			15,000.00		160,131.00		175,131.00
4221 Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público			8,095,533.00		2,968,867.00		11,064,400.00
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			6.64		1,873.77		1,880.41
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		4,357,206.14		1,795,817.91		6,153,024.05	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		155,278.26		712,590.58		867,868.84	
5114 Seguridad Social		872,567.03		400,236.77		1,272,803.80	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		266,121.81		126,486.79		392,608.60	
5122 Alimentos y Utensilios		129,676.92		163,930.97		293,607.89	
5123 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0.00		13,278.52		13,278.52	
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		91,143.41		83,287.95		174,431.36	



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA
CARRETERA A POTRERILLOS DEL NOROTE KM3, LA CRUZ. UPM130614T44
BALANZA DE COMPROBACION DE OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2017

Cuenta	Nombre	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	91,572.43		36,993.55		128,565.98	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	150,241.41		221,250.42		371,491.83	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	24,428.46		171,414.98		195,843.44	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	61,311.01		33,007.72		94,318.73	
5131	Servicios Básicos	208,134.47		129,590.09		337,724.56	
5132	Servicios de Arrendamiento	5,069.20		44,119.85		49,189.05	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	288,664.61		105,139.50		393,804.11	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	71,453.31		110,951.31		182,404.62	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	423,477.00		878,388.77		1,301,865.77	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,528.46		4,923.73		23,452.19	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	188,425.46		136,008.82		324,434.28	
5138	Servicios Oficiales	18,456.00		22,892.72		41,348.72	
5139	Otros Servicios Generales	184,245.50		27,720.00		211,965.50	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	15,000.00		0.00		15,000.00	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	1,970,944.90		674,431.94		2,645,376.84	
5517	Amortización de Activos Intangibles	75,569.06		25,967.46		101,536.52	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	26,014.21		0.00		26,014.21	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	3,345.59		0.00		3,345.59	
	Otros Gastos Varios	218.82		1.13		219.95	
8110	Ley de Ingresos Estimada	12,566,950.00		0.00		12,566,950.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		5,062,767.05	3,539,739.00	399,562.31		1,922,590.36
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,654,451.05		399,562.31		2,054,013.36	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	3,539,739.00	3,539,739.00		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		9,158,634.00		3,539,739.00		12,698,373.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		12,566,950.00		0.00		12,566,950.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,047,046.47		3,594,676.63	8,345,047.21	296,675.89	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		1,654,451.05	3,195,114.32	3,594,676.63		2,054,013.36
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	71,097.06		5,149,932.89	5,221,029.95	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,202.17		5,221,029.95	5,024,237.16	197,994.96	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		5,024,237.16	5,024,237.16	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	9,102,055.35		5,024,237.16		14,126,292.51	
		93,222,399.57		50,759,119.77		98,584,232.45	

93,222,399.57

50,759,119.77

98,584,232.45

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO

M.C. MOISES RIOS PEREZ

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA

JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y
HUMANOS

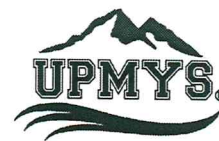
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

RECTOR

19/02/2018

01:45:29p.m.

Página 2 de 2



INFORME TRIMESTRAL DE ADQUISICIONES DE ACTIVOS FIJOS

PERIODO: 4 Trimestre comprendido del 1 de octubre al 31 de diciembre del 2017

Clave Cuenta de Balance	No. de Inventario	Nombre y Descripción del Bien	Dependencia Asignada o Resguardo	Costo de Adquisición	Tipo de Financiamiento	Afectación al Gasto (Partida)	Condiciones de Pago	OBSERVACIONES
1242300000100000000 0000000000	523001000002	CÁMARA SAMSUNG 360	UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL MAR Y LA SIERRA	\$ 2,999.00	FEDERAL	523001	CONTADO	SUBSIDIO ORDINARIO

TOTAL

\$ 2,999.00

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

INFORME TRIMESTRAL DE BAJAS DE ACTIVOS FIJOS

NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE DEL MAR Y LA SIERRA
PERIODO: 4 Trimestre comprendido del 1 de octubre al 31 de diciembre del 2017

[illegible]

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL MAR Y LA SIERRA

PERIODO: _4_ Trimestre comprendido del _1_ de octubre al _31_ de diciembre del 2017

CLAVE	CONCEPTO	PATRIMONIO INICIAL (CONTRIBUIDO)	PATRIMONIO GENERADO		RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO
			REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	RECTIFICACIONES EJERCICIOS ANTERIORES		
	<u>SALDO AL 31 DE OCTUBRE DEL 2017</u>	\$ 42,845,423.52	\$ 4,271,090.02	\$ 110,025.85	\$ 581,159.69	\$ 46,645,379.70
	<u>SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017</u>	\$ 42,845,423.52	\$ 4,271,090.02	\$ 110,025.85	\$ 1,410,201.70	\$ 45,816,337.69
	<u>SALDO AL 31 DE NOVIEMBRE DEL 2017</u>	\$ 42,845,423.52	\$ 4,271,090.02	\$ 110,025.85	\$ 2,915,271.54	\$ 44,311,267.85

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



COMPARATIVO DE INGRESOS TRIMESTRAL Y ACUMULADO

NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL MAR Y LA SIERRA

PERIODO: _4_ Trimestre comprendido del _1_ de octubre al _31_ de diciembre del 2017

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TRIMESTRAL				ACUMULADO			
		PRONOSTICO DEL TRIMESTRE	CAPTADO EN EL TRIMESTRE	DIFERENCIA		PRONOSTICO DEL EJERCICIO	CAPTADO EN EL EJERCICIO	DIFERENCIA	
				CANTIDAD	%			CANTIDAD	%
4221-9-910102	SUBSIDIO FEDERAL	\$ 1,187,750.00	\$ 1,187,750.00	\$ -	0.00%	\$ 5,583,608.00	\$ 5,583,608.00	\$ -	100.00%
4221-9-910101	SUBSIDIO ESTATAL	\$ 1,781,117.00	\$ 1,781,117.00	\$ -	0.00%	\$ 5,480,792.00	\$ 5,480,792.00	\$ -	100.00%
4173-7-710101	INGRESOS PROPIOS	\$ 390,600.00	\$ 410,740.83	\$ 20,140.83	0.00%	\$ 1,502,550.00	\$ 1,458,842.00	\$ 43,708.00	97.09%
4213-8-830101	CONVENIO INAPI	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%	\$ 15,000.00	\$ 15,000.00	\$ -	0.00%
4213-8-830201	PROYECTO PCE 2017	\$ 160,131.00	\$ 160,131.00	\$ -	0.00%	\$ 160,131.00	\$ 160,131.00	\$ -	0.00%
4399-1-000001	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,873.77	\$ 1,873.77	\$ -	0.00%	\$ 1,880.41	\$ 1,880.41	\$ -	0.00%
TOTALES		\$ 3,521,471.77	\$ 3,541,612.60	\$ 20,140.83	0.00%	\$ 12,743,961.41	\$ 12,700,253.41	\$ 43,708.00	99.66%

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



COMPARATIVO DE EGRESOS TRIMESTRAL Y ACUMULADO

NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL MAR Y LA SIERRA
PERIODO: _4_ Trimestre comprendido del _1_ de octubre al _31_ de diciembre del 2017

CUENTA	DESCRIPCION	TRIMESTRAL			ACUMULADO		
		PRESUPUESTO DEL TRIMESTRE	EJERCIDO EN EL TRIMESTRE	DIFERENCIA		EJERCIDO EN EL EJERCICIO	DIFERENCIA
				CANTIDAD	%		CANTIDAD
51100-00000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 2,901,645.03	\$ 2,908,645.26	-\$ 7,000.23	-0.24%	\$ 8,293,698.07	\$ -
51200-00000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 669,375.52	\$ 849,650.90	-\$ 180,275.38	-26.93%	\$ 1,712,529.35	\$ 48,383.00
51300-00000	SERVICIOS GENERALES	\$ 247,054.79	\$ 1,459,734.79	-\$ 1,212,680.00	-490.85%	\$ 3,026,454.80	\$ 160,266.00
52400-00000	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%	\$ 15,000.00	\$ -
51000-00000	BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES	\$ 2,999.00	\$ 2,999.00	\$ -	0.00%	\$ 1,412,621.76	\$ 83,026.89
12369-00000	INVERSION PUBLICA	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%	\$ 160,659.38	\$ -
	TOTALES	\$ 3,821,074.34	\$ 5,221,029.95	-\$ 1,399,955.61		\$ 14,329,287.47	\$ 291,675.89

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA

PERIODO: _4_ Trimestre comprendido del _1_ de octubre al _31_ de diciembre del 2017

CUENTA	DESCRIPCION	PRONOSTICO INICIAL	IMPORTE INGRESADO	POR INGRESAR	VARIACION	
					IMPORTE	%
4221-9-910102	SUBSIDIO FEDERAL	\$ 1,187,750.00	\$ 1,187,750.00	\$ -	\$ -	0%
4221-9-910101	SUBSIDIO ESTATAL	\$ 1,781,117.00	\$ 1,781,117.00	\$ -	\$ -	0%
4173-7-710101	INGRESOS PROPIOS	\$ 390,600.00	\$ 410,740.83	\$ -20,140.83	\$ 20,140.83	5%
4213-8-830101	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ 160,131.00	\$ 160,131.00	\$ -	\$ -	0%
4399-1-0000001	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,873.77	\$ 1,873.77	\$ -	\$ -	0%
Total		\$ 3,521,471.77	\$ 3,541,612.60	\$ -20,140.83	\$ 20,140.83	

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA

PERIODO: 4_ Trimestre comprendido del 1_ de octubre al 31_ de diciembre del 2017

CUENTA	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	EJERCIDO AL TRIMESTRE	POR EJERCER	VARIACION	
					IMPORTE	%
51100-00000	SERVICIOS PERSONALES	\$2,901,645.03	\$2,908,645.26	-\$7,000.23	-\$7,000.23	-0.24%
51200-00000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$669,375.52	\$849,650.90	-\$180,275.38	-\$180,275.38	-26.93%
51300-00000	SERVICIOS GENERALES	\$247,054.79	\$1,459,734.79	-\$1,212,680.00	-\$1,212,680.00	-490.85%
52400-00000	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00		\$0.00	\$0.00	0.00%
51000-00000	BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES	\$2,999.00	\$2,999.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
12369-00000	INVERSION PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	#DIV/O!
Total		\$ 3,821,074.34	\$ 5,221,029.95	-\$ 1,399,955.61	1,399,955.61	

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



NOMBRE DEL ORGANISMO: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL MAR Y LA SIERRA

PERIODO: 4 Trimestre comprendido del 1 de octubre al 31 de diciembre del 2017

CLAVE	DESCRIPCIÓN	CHEQUE		PROCEDENCIA (DEPENDENCIA QUE OTORGA)	APLICACIÓN Y/O DESTINO
		FECHA	NÚMERO IMPORTE		
	Aportaciones Extraordinarias del Gobierno Federal y Estatal (Desglosar)		\$ 160,131.00		
	RECURSO PROYECTO PFCE 2017	13/10/2017	5180733 \$ 160,131.00	COORDINACION GENERAL DE UNIVERSIDADES TECNOLOGICAS Y POLITECNICAS	PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO A LA CALIDAD EDUCATIVA
	Apoyos Financieros (Desglosar)		\$ -		
	Otros Ingresos (Desglosar)		\$ -		
	Ingresos diversos por concepto de facturación electrónica y Transferencias		\$ -		
	TOTALES		\$ 160,131.00		

L.C.P. JULIAN DE JESUS RIOS FRANCO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

DR. LEONARDO GERMAN GANDARILLA
RECTOR

M.C. MOISES RIOS PEREZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO