NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

-EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y las inversiones en valores negociables se encuentran representados principalmente por las cuentas de cheques bancarias y por inversiones en mesa de dinero a la vista.

Los intereses que generan las cuentas aperturadas en instituciones bancarias se registran como ingresos propios en el rubro de productos financieros.

Fondo fijo de caja (Dulce Karol Mendoza Landin)	$ 15,000.00
Bancos	
Inversiones temporales	
Total del efectivo y equivalentes	$ 15,000.00

Los depósitos en cuenta de cheques y de inversiones se manejan en diversas cuentas aperturadas en Banco Mercantil del Norte, S.A, según se indica a continuación:

No. DE CUENTA	TIPO DE CUENTA NO PRODUCTIVA	ORIGEN DE LOS RECURSOS	IMPORTE (Saldo bancos al 30 DE JUNIO de 2018)
0215205694	Cheques	Concentradora	0.00
0417608772	Cheques	Concentradora	301,328.81
0215205724	Cheques	Nomina	0.00
0417608790	Cheques	Nomina	91,257.34
0417608820	Cheques	Recursos Federales	1,291,774.25
0417608811	Cheques	Recursos Estatales	578,685.22
0227267873	Cheques	F.A.M. 2014	0.00
0298094408	Cheques	F.A.M. 2015	0.00
0417608781	Cheques	F.A.M. 2015	0.00
0326638189	Cheques	F.A.M. 2017	7,548.47
0363881887	Cheques	Programa para la Inclusión y Equidad	0.00
TOTAL			**2,270,594.09**

A la fecha, no se tiene restricción alguna en el uso de efectivo.

-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR
En este mes no se aplica

-BIENES DISPONIBLES PARA SU TRASFORMACION O CONSUMO (INVENTARIO)
En este mes no se aplica

-INVERSIONES FINANCIERAS

Las inversiones se encuentran representadas principalmente por las cuentas de cheques bancarios:

No. DE CUENTA	TIPO DE CUENTA DE INVERSION	ORIGEN DE LOS RECURSOS	IMPORTE (Saldo bancos al 30 ABRIL de 2018)
0215205724	Cheques	Nomina	104.59
0298094408	Cheques	F.A.M. 2015	2,192.72

-BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES
En este mes no se adquirió mobiliario y equipo e intangibles

-ESTIMACIONES Y DETERIOROS
En este mes no se aplica

-OTROS ACTIVOS
En este mes no se aplica.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

-INGRESOS DE GESTION

La Universidad al 30 de junio de 2018 ha obtenido ingresos por concepto de subsidio federal $381,928.00 (trescientos ochenta y un mil novecientos veintiocho pesos 00/100 m.n.), por subsidio estatal $1,075,927.00 (un millón setenta y cinco mil novecientos veintisiete pesos 00/100 m.n.) y por ingresos propios por $164,797.42 (ciento sesenta y cuatro mil setecientos noventa y siete pesos 42/100 m.n.).

GASTOS Y OTRAS PARTIDAS
No se aplica

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA
En este mes no se tiene una variación ya que se realizan los movimientos de acuerdo con el flujo de efectivo existente.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

-EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El flujo de efectivo en el ingreso se distribuyó de la siguiente manera

	JUNIO 2018	
EFECTIVO ENTRE CAJA-BANCOS	0.00	
EFECTIVO ENTRE BANCOS	3,350,982.92	
TOTAL	3,350,982.92	

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES. En este mes la conciliación entre ingresos y egresos es de manera correcta ya que los gastos se realizan de acuerdo con el presupuesto del ejercicio 2018 y se registran los ingresos por subsidios durante el mes.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

-CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

2. -PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

El ejercicio de los recursos de la Universidad se limita al presupuesto anual calendarizado autorizado y a las ampliaciones presupuestales autorizadas por la Secretaría de Finanzas durante el ejercicio, por lo que el panorama económico dependerá de las medidas de contención del gasto que pudiera establecer el Gobierno del Estado de México para los ejercicios subsecuentes, considerando las circunstancias económicas actuales que prevalecen en el País.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a. Fecha de creación
La Universidad Politécnica de Atlautla (UPA) se creó como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de México, mediante Decreto Número 6, emitido por el Poder Ejecutivo del Estado de México, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de México de fecha 13 de enero de 2014 con personalidad jurídica y patrimonio propios.

b. Principales cambios en su estructura