Universidad Politécnica de Atlautla UPA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 1 al 31 de Diciembre 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

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 rubros y saldo que lo integran son Bancos $1,080,870.74 Inversiones financieras corto plazo $2,406.33

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: En este periodo no aplica

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: En este periodo no aplica

Inversiones Financieras: Las inversiones se encuentran representadas principalmente por las cuentas de cheques bancarios, cuentas 0215205724 y 0298094408 de Banorte.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: En este periodo no se realizarón adquisiciones, la Universidad utiliza el método de línea recta para la depreciación de los bienes muebles e inmuebles con los sigu

Estimaciones y Deterioros: En este perdiodo no se aplica

Otros Activos: En este periodo no se aplica

PASIVO Los pasivos al 31 de Diciembre de 2021 suman la cantidad de $135,793.24 (cientro treinta y cinco mil setecientos noventa y tres pesos 24/100 m.n) NOMBRE DE LA CUENTA SALDO: Paulina Erendira Garcia Campos $13,456.00 Heriberto Islas Islas $8,727.08 Kevin Alvarez Covarrubias $2,000.00 Retenciones de I.S.R. de Sueldos -71,618.16 Retenciones de I.S.R. de sueldos 2020 en adelante

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión: La Universidad durante el mes de Diciembre de 2021 ha obtenido ingresos por concepto de Subsidio Estatal por $1,132,622.00 (un millón cientro treinta y dos mil seiscientos veintid

Gastos y Otras Pérdidas: Los gastos registrados ascienden a la cantidad de $4,073,863.42 (cuatro millones setenta y tres mil ocho cientos sesenta y tres pesos 42/100 M.N.)
Utilidad (o pérdida) del ejercicio de $-2,058,727.45 (menos dos millones cincuenta y ocho mil setecientos veintisiete pesos 45/100 M.N.)

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA: El resultado del ejercicio acumulado al mes de Diciembre muestra una perdida de $1,437,475.21

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO: Las fuentes de efectivo de este periodo se integraron por: Depreciación acumulada bienes muebles e inmuebles $105,700.76 , Deudores diversos pc

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES : Los ingresos contables

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (17)

Elaboró	Revisó	Autorizó
Patricia López López Auxiliar Administrativo	Lic. Ana Berta Gasga Ventura Jefa de Administración y Finanzas	Lic. Elizabeth Torres Ramos Rectora

UPÀTLAUTLA UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLAUTLA JEFATURA DE ADMINISTRACIÓN

UPÀTLAUTLA UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLAUTLA RECTORÍA

Universidad Politécnica de Atlautla UPA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 1 al 31 de Diciembre del 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)
Contables:
Valores: Se registra cada cuenta con el valor numerico correspondiente de cada concepto en la recaudación de los ingresos.
Emisión de obligaciones : Se pagan gastos de servicios personales, materiales y suministros y servicios para la operación de la universidad.
Avales y Garantías: Se cuenta con el déposito en garantía con la Comisión Federal de Electricidad por un monto de $39,320.00
Juicios: No se tienen juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se tiene este tipo de contratos
Bienes concesionados en comodato: No se tiene bienes concecionados en comodato
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: Se cuenta con presupuesto de ingresos autorizado.
Cuentas de Egresos: Se cuenta con presupuesto de egresos para pago de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, asi como para adquisición de bienes muebles.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (5)

Elaboró

Patricia López López
Auxiliar Administrativo

Revisó

Lic. Ana Berta Gasga Ventura
Jefa de Administración y Finanzas

UPA ATLAUTLA
UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE ATLAUTLA
JEFATURA DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

Autorizó

Lic. Elizabeth Torres Ramos
Rectora

UPA ATLAUTLA
UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE ATLAUTLA
RECTORÍA

Universidad Politécnica de Atlautla UPA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 1 al 31 de Diciembre de 2021

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (4)

Panorama Económico y 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.

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 Febrero de 2014 con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Organización y Objeto Social: a)Objeto social

La Universidad Politécnica de Atlautla tiene como objetivos:

Bases de Preparación de los Estados Financieros: a)Normatividad Contable Gubernamental

Los estados financieros que se acompañan fueron formulados de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. Las

Políticas de Contabilidad Significativas: a)Efectivo y equivalentes

Se encuentra representado por efectivo, depósitos en cuentas de cheques e inversiones temporales, valuados a su valor nominal.

b)Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Reporte Analítico del Activo: a)Al 31 de Diciembre no se realizaron gastos de investigación y desarrollo que ameritaran ser capitalizados.

b)Valor activado de los activos construidos

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: En este periodo no aplica

Reporte de la Recaudación: La Universidad durante el mes de Diciembre de 2021 ha obtenido ingresos por concepto de Subsidio Estatal por $1,132,622.00 (un millón cientro treinta y dos mil seiscientos veintidós pesos 00/100 M.N.), Ingresos Propios por $874,025.30 (ochocientos setenta y cuatro mil veinticinco pesos 30/100 M.N.), Ingresos por subsidio federal $0.00 (cero pesos 00/100 M.N.)

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: No se tiene contratada deuda con instituciones bancarias, los adeudos de la Universidad son con proveedores de bienes y servicios, contrati

Calificaciones Otorgadas: No aplica

Proceso de Mejora:a)Principales políticas de control interno

Los registros contables se realizan de conformidad con las disposiciones establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente para el ejercicio 2021.

b)Medidas de Desempeño financiero, metas y alcance

Información por Segmentos: No aplica

Eventos Posteriores al Cierre: No aplica

Partes Relacionadas: No aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Elaboró	Revisó	Autorizó
Patricia López López Auxiliar Administrativo	Lic. Ana Berta Gasga Ventura Jefa de Administración y Finanzas	Lic. Elizabeth Torres Ramos Rectora

UPA ATLAUTLA UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLAUTLA JEFATURA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

UPA ATLAUTLA UNIVERSIDAD POLITECNICA DE ATLAUTLA RECTORÍA