

# UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA- AHUACATLÁN

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### I. NOTAS DE DESGLOSE

#### I.I INFORMACIÓN CONTABLE

#### 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

Concepto	2016	2015
Efectivo y Equivalentes	14,948.0	10,717.5
<b>Total</b>	<b>14,948.0</b>	<b>10,717.5</b>

##### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2016			Total	2015
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		Total
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	-	585.5		585.5	3,407.5
<b>Total</b>		<b>585.5</b>		<b>585.5</b>	<b>3,407.5</b>

##### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2016	2015
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,967.5	21,967.5
<b>Total</b>	<b>21,967.5</b>	<b>21,967.5</b>

##### Bienes Muebles

Concepto	2016	2015
Bienes Muebles	18,060.6	19,106.9
<b>Total</b>	<b>18,060.6</b>	<b>19,106.9</b>

# UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA- AHUACATLÁN

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### Activos Intangibles

Concepto	2016	2015
Activos Intangibles	370.01	370.01
<b>Total</b>	<b>370.01</b>	<b>370.01</b>

### Pasivo

#### Cuentas por Pagar

Concepto	2016					2015
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Cuentas por Pagar	1,613.8	0	0	0	1,613.8	2,482.0
<b>Total</b>	<b>1,613.8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,613.8</b>	<b>2,482.0</b>

## 2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

### Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2016	2015
Patrimonio	41,657.5	53,759.6
<b>Total</b>	<b>41,657.5</b>	<b>53,759.6</b>

# UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA- AHUACATLÁN

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### Patrimonio Contribuido

Concepto	2016
Patrimonio Contribuido	37,885.8
<b>Total</b>	<b>37,885.8</b>

### Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Patrimonio Generado	3,789.7
<b>Total</b>	<b>3,789.7</b>

### 3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos y Otros Beneficios

##### Ingresos de Gestión

Concepto	2016	2015
Ingresos de Gestión	879.3	306.4
<b>Total</b>	<b>879.3</b>	<b>306.4</b>

#### Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

Concepto	2016	2015
Transferencias, asignaciones, subsidios	30,647.2	31,760.4
<b>Total</b>	<b>30,647.2</b>	<b>31,760.4</b>

# UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA- AHUACATLÁN

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### Gastos y Otras Pérdidas

#### Gastos de Funcionamiento

Concepto	2016	2015
Gastos de Funcionamiento	25,555.1	26,470.6
<b>Total</b>	<b>25,555.1</b>	<b>26,470.6</b>

#### Servicios Personales

Concepto	2016	2015
Servicios Personales	11,441.2	10,362.1
<b>Total</b>	<b>11,441.2</b>	<b>10,362.1</b>

#### Materiales y Suministros

Concepto	2016	2015
Materiales y Suministros	6,081.6	7,304.5
<b>Total</b>	<b>6,081.6</b>	<b>7,304.5</b>

#### Servicios Generales

Concepto	2016	2015
Servicios Generales	8,032.3	8,804.0
<b>Total</b>	<b>8,032.3</b>	<b>8,804.0</b>

#### Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2016	2015
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	30.0	39.7
<b>Total</b>	<b>30.0</b>	<b>39.7</b>

**UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA-  
AHUACATLÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

**4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Efectivo y Equivalentes	14,948.0	10,717.5
<b>Total</b>	<b>14,948.0</b>	<b>10,717.5</b>

**Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles**

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Bienes Muebles	373.8	2,099.6
<b>Total</b>	<b>373.8</b>	<b>2,099.6</b>

# UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA- AHUACATLÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
CIFRAS EN MILES DE PESOS

## I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

### 1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	20,124.3	25,958.9		
<b>Total</b>	<b>20.124.3</b>	<b>25,958.9</b>		

### 2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES	20,131.3	31,526.5		
<b>Total</b>	<b>20,131.3</b>	<b>31,526.5</b>		

# UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA- AHUACATLÁN

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### II. NOTAS DE MEMORIA

#### Cuentas de Orden

#### Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	20,131.3
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	20,131.3
Ley de Ingresos Recaudada	31,526.5

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	20,124.3
Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,594.5
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	31,553.4
Presupuesto de Egresos Devengado	25,958.9
Presupuesto de Egresos Pagado	25,546.4

# **UNIVERSIDAD INTERSERRANA DEL ESTADO DE PUEBLA- AHUACATLÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
CIFRAS EN MILES DE PESOS

## **III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **Introducción**

El presente documento informa la situación financiera de la Universidad Interserrana del Estado de Puebla-Ahuacatlán al 31 de diciembre de 2016.

### **Información Contable**

Se presentan los siguientes reportes: Informe de actividades, estado analítico de la deuda y otros pasivos, estado analítico del activo, estado de situación financiera, estado de cambios en la situación financiera, estado de variación en la hacienda pública, estado de flujos de efectivo, informe de pasivos contingentes.

### **Información Presupuestaria**

Se presentan los siguientes reportes: Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación económica, por objeto del gasto, por clasificación administrativa, por clasificación funcional, endeudamiento neto, intereses de la deuda, estado analítico de ingresos, indicadores de postura fiscal.

**Nota: No se presenta dictamen al 31 de diciembre de 2016.**

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.**