### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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	2015	2014
Efectivo v Equivalentes	10717.5	12861.2
Total	10717.5	12861.2

# **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes**

2015			2014		
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	-	3407.5		3407.5	0
Total				3407.5	0

### **Inversiones Financieras a Largo Plazo**

Concepto	2015	2014
NO APLICA		
Total		

## Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2015	2014
NO APLICA		
Total		

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

## Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2015	2014
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21967.5	21967.5
Total	21967.5	21967.5

### **Bienes Muebles**

Concepto	2015	2014
Bienes Muebles	19106.9	15918.4
Total	19106.9	15918.4

# **Activos Intangibles**

Concepto	2015	2014
Activos Intangibles	370.01	0
Total	370.01	0

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

## Pasivo Cuentas por Pagar

	2015				2014	
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Cuentas por Pagar	2482.2	0	0	0	2482.2	559.3
Total	2482.2	0	0	0	2482.2	559.3

## **Documentos por Pagar**

2015					2014	
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
NO APLICA						
Total						

## Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2015	2014
NO APLICA		
Total		

### **Pasivos diferidos**

	Concepto	2015
A corto plazo	NO APLICA	0
A largo plazo	NO APLICA	0
	Total	0

### **Otros Pasivos**

Concepto	2015	2014
NO APLICA		
Total		

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

#### **Patrimonio**

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2015	2014
Patrimonio	53759.6	50167.8
Total	53769.6	50167.8

### Patrimonio Contribuido

Concepto	2015
Patrimonio Contribuido	37885.8
Total	37885.8

#### **Patrimonio Generado**

Concepto	Importe
Patrimonio Generado	15873.8
Total	15873.8

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### 3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### **Ingresos y Otros Beneficios**

### Ingresos de Gestión

Concepto	2015	2014
Ingresos	32070.3	24978.3
Total	32070.3	24978.3

El total de ingresos durante el ejercicio fiscal 2015 fue de 32, 070.3 millones de pesos, de los cuales 31,760.4 millones corresponden a transferencias, asignaciones y ayudas.

## **Gastos y Otras Pérdidas**

#### Gastos de Funcionamiento

Concepto		2015	2014
Gastos Funcionamiento	de	26470.6	18090.1
Total		26470.6	18090.1

#### **Servicios Personales**

Concepto	2015	2014
Servicios Personales	10362.1	9149.1
Total	10362.1	9149.1

## **Materiales y Suministros**

Concepto	2015	2014
Materiales y Suministros	7304.5	4536.8
Total	7304.5	4536.8

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### **Servicios Generales**

Concepto	2015	2014
Servicios Generales	8804.0	4402.2
Total	8804.0	4402.2

## Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2015	2014
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	39.7	122.9
Total	39.7	122.9

### **Otros Gastos**

Concepto	2015	2014
Inversión Pública No Capitalizable		
Gastos de Ejercicios Anteriores	NA	
Depreciación de Bienes Muebles		
Total		

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

# **Efectivo y Equivalentes**

Concepto	2015	2014
Efectivo v Equivalentes	12861.2	9078.9
Total	12861.2	9078.9

## Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2015	2014
Bienes Muebles	7703.6	2666.8
Total	7703.6	2666.8

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

# I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

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

Descripción	Presupuesto		Variación	
Descripcion -	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	20061.4	30113.2		
Total	20061.4	30113.2		

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

# 2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concento	Ingreso		Variación	
Concepto	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES				
	20061.4	30113.2		
Total	20061.4	30113.2		

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CIFRAS EN MILES DE PESOS

## II. NOTAS DE MEMORIA

**Cuentas de Orden** 

**Cuentas de Orden Contables** 

	Concepto	Importe
NO APLICA		

## **Cuentas de Orden Presupuestarias**

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	20061.4
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	20061.4
Ley de Ingresos Recaudada	40815.9

Concepto	Importe	
Presupuesto de Egresos Aprobado	20061.4	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	5002.9	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	35116.1	
Presupuesto de Egresos Devengado	30113.2	
Presupuesto de Egresos Pagado	29720.5	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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 2015.

#### 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 publica, 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.

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

Responsable Cargo y firma

Maritza Aldana Osorno
Directora de Administración y Finanzas

**Guillermina Sosa Galindo**Coordinadora de Gestión y Enlace