

Universidad Politécnica de Tlaxcala
Región Poniente
Auditoría Externa Financiera
AE/20-08
Dictamen del Auditor Independiente
Ejercicio 2019



**Universidad Politécnica de Tlaxcala
Región Poniente.**

**Informe de los auditores independientes y
estados financieros 2019**

Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Estado Analítico de Ingresos

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Estado de Actividades
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	10,200	35,529	Gastos de Funcionamiento	16,291,040	16,605,454
Impuestos	0	0	Servicios Personales	10,989,395	12,268,808
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,885,378	1,604,061
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,416,267	2,732,585
Derechos	10,200	35,529	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,000	2,085,000
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	17,000	2,085,000
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	16,863,323	19,711,834	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	16,863,323	19,711,834	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	728	58,767	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	728	58,767	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	16,874,251	19,806,130	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,308,040	18,690,454
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	566,211	1,115,676

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de mi cargo.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA REGION PONIENTE
CLAVE: 29EPO0002B
RECTORÍA
ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

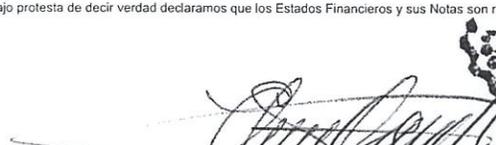
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA REGION PONIENTE
CLAVE: 29EPO0002B
RECTORÍA
ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Estado de Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	785,262	867,921	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	571,969	113,808
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,624	52,588	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	805,886	920,509	Otros Pasivos a Corto Plazo	87,767	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	659,736	113,808
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,687,297	22,687,297	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	15,911,795	14,983,431	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	280,612	216,791	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	659,736	113,808
Total de Activos No Circulantes	38,879,704	37,887,519	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	39,685,590	38,808,028	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	24,580,582	24,071,762
			Aportaciones	500,000	500,000
			Donaciones de Capital	145,050	145,050
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	23,935,532	23,426,712
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	14,445,272	14,622,458
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	566,211	1,115,676
			Resultados de Ejercicios Anteriores	14,082,602	13,506,782
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-203,541	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	39,025,854	38,694,220
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	39,685,590	38,808,028

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



**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA
DE TLAXCALA REGION PONIENTE**
CLAVE: 29EP00002B
RECTORÍA

ING. JOSÉ ANOTNIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA
DE TLAXCALA REGION PONIENTE**
CLAVE: 29EP00002B
RECTORÍA

ING. JOSÉ ANOTNIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

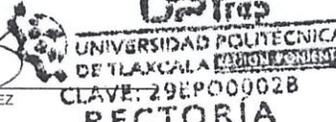
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019
(pesos)

Ente Público: Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente

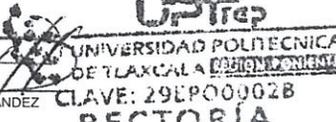
Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018	24,071,762	0	0	0	24,071,762
Aportaciones	500,000	0	0	0	500,000
Donaciones de Capital	145,050	0	0	0	145,050
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	23,426,712	0	0	0	23,426,712
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018	0	13,506,782	1,115,676	0	14,622,458
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,115,676	0	1,115,676
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,506,782	0	0	13,506,782
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	24,071,762	13,506,782	1,115,676	0	38,694,220
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	508,820	0	0	0	508,820
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	508,820	0	0	0	508,820
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2019	0	575,820	-753,006	0	-177,186
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	566,211	0	566,211
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	575,820	-1,115,676	0	-539,856
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-203,541	0	-203,541
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	24,580,582	14,082,602	362,670	0	39,025,854

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


ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE TLAXCALA REGION PONIENTE
CLAVE: 29EP00002B
RECTORÍA


ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


UNIVERSIDAD POLITECNICA
DE TLAXCALA REGION PONIENTE
CLAVE: 29EP00002B
RECTORÍA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Impuestos	16,873,523	19,747,363	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	10,200	35,529	Aplicación	483,365	581,439
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	419,545	536,230
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	63,820	45,209
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-483,365	-581,439
Participaciones y Aportaciones	16,863,323	19,711,834	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	0	0	Origen		
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	16,472,817	19,266,021	Interno	0	0
Servicios Personales	10,989,395	12,251,351	Externo	0	0
Materiales y Suministros	2,885,378	1,604,061	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	2,416,267	2,679,792	Aplicación		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	2,059,000	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-82,659	-100,097
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	867,921	968,020
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	785,262	867,921
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otros Aplicaciones de Operación	181,777	671,817			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	400,706	481,342			

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

ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

UPTEP
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA
DE TLAXCALA REGION PONIENTE
CLAVE: 29EP000028
RECTORÍA

ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

UPTEP
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA
DE TLAXCALA REGION PONIENTE
CLAVE: 29EP000028
RECTORÍA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Este apartado muestra la integración de las cuentas bancarias de la entidad, mismas que cuentan con disposición efectiva inmediata.

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria		
	Institución Bancaria	Número de Cuenta	Importe
CUENTA SANTANDER PRODEP 2015	SANTANDER	XXXXXXXX2393	56,889
CUENTA SANTANDER INGRESOS PROPIOS 2019	SANTANDER	XXXXXXXX9474	0
CUENTA SANTANDER GASTOS DE OPERACIÓN 2019	SANTANDER	XXXXXXXX9366	627,492
CUENTA SANTANDER CONTINUIDAD MADRES 7539	SANTANDER	XXXXXXXX7539	16,051
CUENTA SANTANDER MINISTRACIONES ESTATALES 2019	SANTANDER	XXXXXXXX9409	0
CUENTA SANTANDER MINISTRACIONES FEDERALES 2019	SANTANDER	XXXXXXXX9289	0
CUENTA SANTANDER NOMINA 2019	SANTANDER	XXXXXXXX9335	180,109
CUENTA SCOTIABANK 2019 NOMINA 1355	SCOTIABANK	XXXXXXXX1355	1,019
CUENTA SCOTIABANK 2019 PROGRAMA PFCE 2019 6528	SCOTIABANK	XXXXXXXX6528	68,925
CUENTA SANTANDER PADES 2018	SANTANDER	XXXXXXXX2347	0

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este apartado es integrado únicamente por la cartera de deudores diversos.

Deudores Diversos 20,624

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

Inversiones Financieras

Este apartado se integra por dos cuentas de Inversión de;

CUENTA SANTANDER SAGARPA TLAXCALA 2015 (INVERSION)	SANTANDER	XXXXXXXX0713	11
--	-----------	--------------	----

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El monto de Bienes Muebles es por la cantidad de \$15,911,795.00, el rubro de activos intangibles asciende a la cantidad de \$280,612.00 y el monto de los bienes inmuebles es por la cantidad de \$ 22,687,297.

Estimaciones y Deterioros

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

Otros Activos

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

Pasivo

En este Apartado se muestra las cuentas por pagar a corto plazo.

Fondo de administración de terceros	554,969.00
Ingresos por Clasificar	87,767.00
Transferencias a Pagar a corto Plazo	17,000.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Se reflejan Ingresos por concepto de Productos \$728.00 y Derechos por \$ 10,200.00.

En el rubro de Participaciones \$8,830,423.00 y Convenios \$8,032,900.00 .

Gastos y Otras Pérdidas:

Se reflejan los importes correspondientes a Gastos Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Transferencias que fueron necesarios para obtener los resultados programados en el Presupuesto de Egresos del Ejercicio.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio generado de ejercicios anteriores se integra por parte del resultado del ejercicio 2014 y el Patrimonio generado del ejercicio se integra por el resultado del ejercicio 2015, 2016 y 2018.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	867,921	968,020
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	785,262	867,921

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$16,873,523
2. Más ingresos contables no presupuestarios		728
Ingresos Financieros	728	
Incremento por Variación de Inversiones	0	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones	0	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Aprovechamientos Patrimoniales	0	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$16,874,251

Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$16,791,406
2. Menos egresos presupuestarios no contables		483,366
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
Materiales y Suministros	0	
Mobiliario y Equipo de Administración	375,985	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	18,560	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
Vehículos y Equipo de Transporte	0	
Equipo de Defensa y Seguridad	0	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	25,000	
Activos Biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos Intangibles	63,821	
Ubra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
Ubra Pública en Bienes Propios	0	
Acciones y Participaciones de Capital	0	
Compra de Títulos y Valores	0	
Concesión de Préstamos	0	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
Provisiones para Contingencias y Otras Reservas Especiales	0	
Amortización de la Deuda Pública	0	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de Inventarios	0	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$16,308,040

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Programa de Operativo Anual de la Gestión 2018-2019 es el instrumento de la UPTREP de carácter obligatorio para la Administración, que se enfoca a realizar las tareas en tiempos estimados, al cumplimiento de metas e indicadores, además a encontrar mejoras que orienten sistemáticamente la gestión de la Universidad al logro de mejores resultados.

2. Panorama Económico y Financiero

En el ejercicio 2019 se han recaudado ingresos por la cantidad de \$ 16,874,251 y se han erogado en el mismo periodo \$ 16,308,040.

3. Autorización e Historia

Durante la LIX Legislatura del Estado de Tlaxcala, mediante Decreto número 141 publicado en fecha 30 de marzo de 2010 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, crea el Organismo Público Descentralizado denominado "Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente".

Los avances que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente ha tenido, son significativos para la región y el estado, ya que tiene la aceptación de la población beneficiada, como una opción para adquirir conocimiento, concluir una carrera y trabajar con los proyectos que aquí se desarrollan. Lo que hoy nos mantiene es el incremento de nuestra matrícula, la actualización docente, el programa de tutorías y asesorías, pero sobre todo la calidad de nuestros servicios, la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente está acreditada bajo la ISO 9001:2015, cabe mencionar que la carrera de Agrotecnología se encuentra acreditada en por la COMEA para alcanzar estándares que nos permitan incluir a nuestros alumnos como profesionales en su especialidad,

4. Organización y Objeto Social

Objeto social

Ser una institución educativa que ofrezca una formación profesional competitiva de calidad a través de un modelo basado en la mejora continua; acreditada y reconocida internacionalmente por su excelencia académica, contribuyendo al desarrollo sustentable, económico, social y cultural del país.

Principal actividad

Formar profesionistas competitivos; generadores de tecnología, comprometidos con la sociedad, que contribuyan al desarrollo sustentable socioeconómico y cultural de su región y del país, mediante una formación académica profesional de calidad centrada en el aprendizaje basado en competencias, que estimule la investigación científica con desarrollo tecnológico sustentable.

Ejercicio fiscal

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019

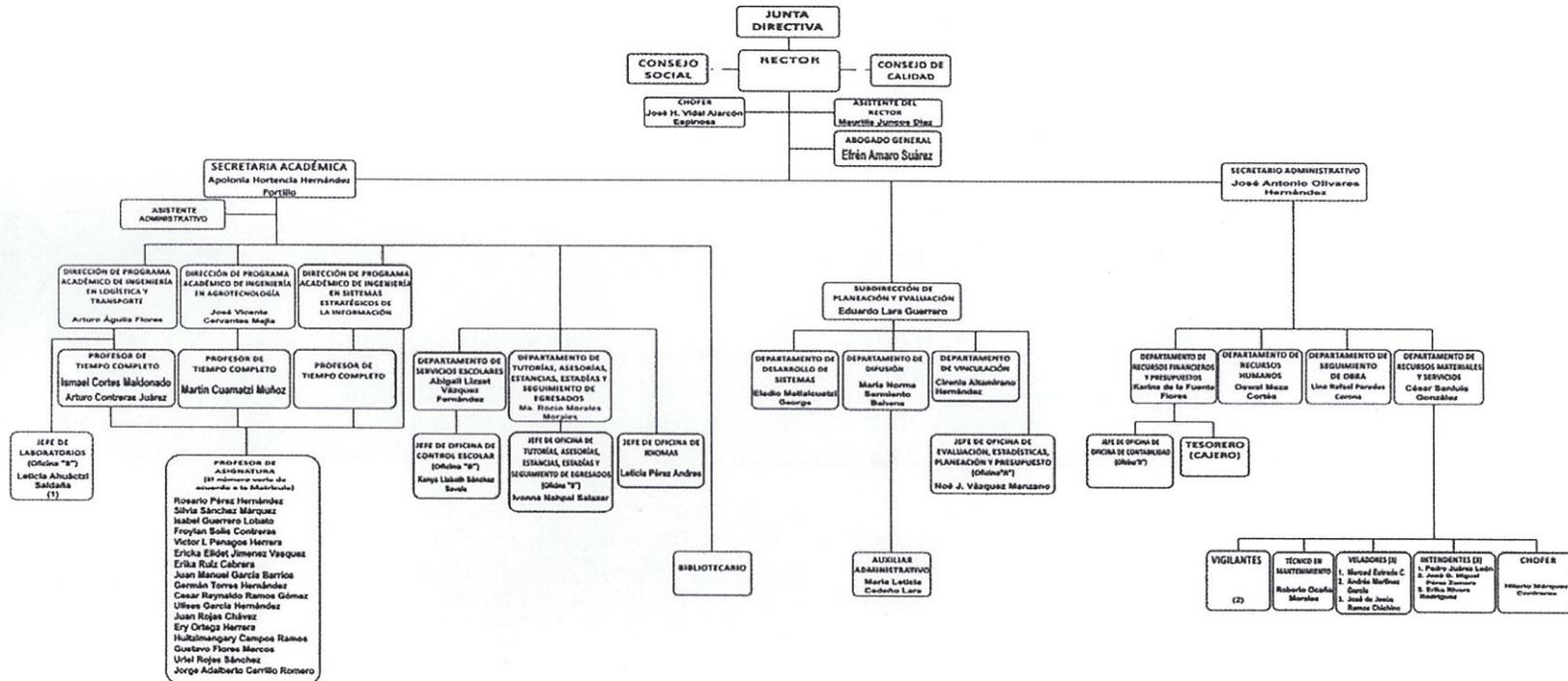
Régimen jurídico

Organismo Público Descentralizado

Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La Universidad está Obligada a retener el ISR sobre sueldos y salarios, honorarios asimilables, arrendamiento de inmuebles, y por las retenciones derivadas de la relación laboral.

Estructura organizacional básica



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

8. Reporte Analítico del Activo

Los activos fijos están bajo resguardo bajo del personal que los utiliza y son responsables de su buen uso y conservación.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

10. Reporte de la Recaudación

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

12. Calificaciones otorgadas

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

13. Proceso de Mejora

En la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente nuestro compromiso es satisfacer a una sociedad demandante de profesionales competitivos que tengan un alto sentido de responsabilidad con su entorno; formar alumnos educados en un modelo profesional de calidad basado en un proceso de mejora continua, donde les permita una formación y desarrollo integral.

14. Información por Segmentos

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

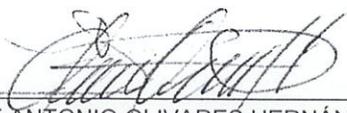
16. Partes Relacionadas

No Aplica ya que la Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente de acuerdo a sus normas internas no está permitido llevar a cabo este tipo de movimientos.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

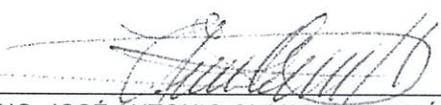
La Información Contable está firmada en cada página de la misma y se incluye al final la siguiente leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ

SECRETARIO ADMINISTRATIVO



ING. JOSÉ ANTONIO OLIVARES HERNÁNDEZ

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Rubro de Ingresos	Ingreso					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (7= 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	10,200	10,200	10,200	10,200	10,200
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	14,502,154	2,361,169	16,863,323	16,863,323	16,863,323	2,361,169
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	14,502,154	2,371,369	16,873,523	16,873,523	16,873,523	2,371,369
				Ingresos excedentes ¹		2,371,369

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (7= 5 - 1)
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	14,502,154	2,371,369	16,873,523	16,873,523	16,873,523	2,371,369
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	10,200	10,200	10,200	10,200	10,200
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	14,502,154	2,361,169	16,863,323	16,863,323	16,863,323	2,361,169
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	14,502,154	2,371,369	16,873,523	16,873,523	16,873,523	2,371,369
				Ingresos excedentes ¹		2,371,369

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Servicios Personales	11,018,034	-28,639	10,989,395	10,989,395	10,989,395	0	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,689,553	-414,628	7,274,925	7,274,925	7,274,925	0	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,806,651	-722,290	1,084,361	1,084,361	1,084,361	0	
Seguridad Social	1,521,830	-119,120	1,402,710	1,402,710	1,402,710	0	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	1,227,399	1,227,399	1,227,399	1,227,399	0	
Previsiones	0	0	0	0	0	0	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0	
Materiales y Suministros	1,432,120	1,465,418	2,897,538	2,885,378	2,885,378	12,160	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	544,440	637,946	1,182,386	1,182,386	1,182,386	0	
Alimentos y Utensilios	60,500	26,410	86,910	86,910	86,910	0	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	80,000	80,000	80,000	80,000	0	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	92,240	-54,847	37,393	37,393	37,393	0	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	90,540	801,213	891,753	891,753	891,753	0	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	498,000	-46,042	451,958	439,798	439,798	12,160	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	95,800	-86,449	9,351	9,351	9,351	0	
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	50,600	107,187	157,787	157,787	157,787	0	
Servicios Generales	2,052,000	434,225	2,486,225	2,416,268	2,416,268	69,957	
Servicios Básicos	893,000	44,052	937,052	937,052	937,052	0	
Servicios de Arrendamiento	35,000	89,686	124,686	124,686	124,686	0	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	163,000	300,802	463,802	393,845	393,845	69,957	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	139,000	34,680	173,680	173,680	173,680	0	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	334,500	-144,586	189,914	189,914	189,914	0	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	65,000	100,480	165,480	165,480	165,480	0	
Servicios de Traslado y Viáticos	48,000	52,526	100,526	100,526	100,526	0	
Servicios Oficiales	0	29,820	29,820	29,820	29,820	0	
Otros Servicios Generales	374,500	-73,235	301,265	301,265	301,265	0	

Universidad Politécnica de Tlaxcala Región Poniente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	17,000	17,000	17,000	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	17,000	17,000	17,000	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	483,365	483,365	483,365	483,365	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	375,985	375,985	375,985	375,985	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	18,560	18,560	18,560	18,560	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	25,000	25,000	25,000	25,000	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	63,820	63,820	63,820	63,820	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0

Universidad Politécnica de Tlaxcala Region Poniente
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Impliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5		
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	14,502,154	2,371,369	16,873,523	16,791,406	16,774,406	82,117	