

a) Estado de Situación Financiera:

Activo Circulante:

Bancos/Tesorería

\$17'716,427.31 pesos, se integra por los recursos de disponibilidad inmediata con que cuenta la Universidad en sus cuentas bancarias.

Inversiones temporales

\$15'175,806.81 pesos, se integra por recursos que la Universidad aplicó en instrumentos de inversión en la institución bancaria BBVA Bancomer, como sigue:

<i>Recursos</i>	<i>Contrato inversión</i>	<i>Monto</i>
Recursos del Programa FAM IES R-33 05-07	2037010117	\$ 299,802.56
Recursos de Ingresos Propios	2032407159	961,450.53
Recursos de Ingresos Propios	2045078385	3'451,507.84
Recursos de Ingresos Propios PEMEX	2039571957	91,162.98
Recursos de P.R.O.E.X.O.E.E.S. 2015	2045933781	4'116,548.90
Fideicomiso P.R.O.F.O.C.I.E. 2015	F/004090627	6'255,334.00
	Suma:	\$ 15'175,806.81

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

\$644,416.69 pesos, se integra por: adeudos entre fondos de la Universidad, por el subsidio para el empleo y saldo a favor del IVA:

<i>Cuentas</i>	<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
Subsidio para el empleo	Pagado en efectivo a trabajadores/as	2,876.86
Saldo a favor de IVA	Saldo a favor de IVA	641,539.83
	Suma:	\$644,416.69

Activo No Circulante:

\$ 137'184,240.99 pesos, representa el monto invertido en bienes muebles con los que cuenta la Universidad, adquiridos con los diferentes subsidios; Subsidio Federal, Subsidio Estatal, Ingresos Propios y Recursos del Programa FAM-IES Ramo 33, así como los concursados por CAPCEE y donados por el H. Ayuntamiento Municipal de Xicotepec de Juárez.

Activos diferidos:

Depósitos en garantías

\$6,600.00 pesos: \$6,600.00 representa el depósito en garantía por la renta de la oficina de servicios a la industria de esta Universidad, pagado a Organización Roma S.A. de C.V.

Pasivo circulante:

Servicios personales por pagar a corto plazo

\$3,293.34 pesos, representa la obligación de la Universidad en materia de seguridad social al mes de diciembre, por aportaciones al SAR. Se integra como sigue:

Al SAR	Aportación patronal	\$ 3,293.34
	Suma:	\$ 3,293.34

Proveedores por pagar a corto plazo

\$38,846.22 pesos, se integra por:

Fecha	Acreedor	Concepto	Monto
31/12/2015	Comisión Federal de Electricidad	Servicio de energía eléctrica de diciembre de 2015	\$ 37,258.00
31/12/2015	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado	Servicio de agua potable de diciembre de 2015	1,588.22
Suma:			\$ 38,846.22

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

\$880,226.95 pesos, representa las obligaciones fiscales de la Universidad al 31 de Diciembre de 2015, se integra como sigue:

Al SAT	ISR retenido en sueldos y salarios	\$ 610,678.48
Al SAT	ISR retenido en servicios profesionales	1,075.47
A la SFA	3 % de ISERTP	268,473.00
Suma:		\$ 880,226.95

Patrimonio:

\$ 134'319,426.79 pesos, representa inversiones en Activo Fijo que ha realizado la Universidad.

Resultados de Ejercicios Anteriores

\$ 15'496,756.96 pesos, representa el remanente obtenido por la Universidad al cierre del ejercicio fiscal 2014. Se integra como sigue:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	\$ 5,572.14	1) Ordinario	\$ 4'323,707.66
2) Captación de derechos	907,290.32	2) PEMEX	6'158,484.15
Suma:	\$ 912,862.46	Suma:	\$ 10'482,191.81
FEDERAL		REMANENTE TOTAL	
1) FAM R33	\$ 331,971.01		\$ 15'496,756.96
2) Fondo de Contingencia	1'027,289.42		
3) Remanentes Federales	973,755.17		
4) PROFOCIE 2014	1'493,104.53		
5) PRODEP 2014	275,582.56		
Suma:	\$ 4'101,702.69		

Las economías estatales fueron reintegradas a la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Puebla.

Resultado del ejercicio (Actual 2015)

\$ 17'124,127.33 pesos, representa el resultado obtenido por la Universidad al cierre del mes de Diciembre de 2015. Se integra como sigue:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	\$ 26,239.74	1) Ordinario	\$ 2'350,005.87
2) Captación de derechos	- 87,544.14	2) PEMEX	- 5'428,330.68
Suma:	- \$ 61,304.40	3) SEDATU	11'960,897.67
FEDERAL		Suma:	\$ 8'882,572.86
1) FAM R33	\$ 4,674.77	REMANENTE TOTAL	\$ 17'124,127.33
2) Fondo de Contingencia	- 507,059.47		
3) Ordinario	152,556.33		
4) PROFOCIE 2014	- 1'493,104.53		
5) PROFOCIE 2015	6'255,334.00		
6) PRODEP 2014	- 275,570.25		
7) PRODEP 2015	350,316.00		
8) PROEXOES 2015	4'770,356.93		
9) Remanentes federales	- 954,644.91		
Suma:	\$ 8'302,858.87		

*(Ver Estado de Resultados) **

Resultado Acumulado al Ejercicio 2015

\$ 32'620,884.29 pesos, es el resultado de sumar al remanente del ejercicio anterior, el remanente del ejercicio actual 2015. Se integra como sigue:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	\$ 31,811.88	1) Ordinario	\$ 6'673,713.53
2) Captación de derechos	819,746.18	2) PEMEX	730,153.47
Suma:	\$ 851,558.06	3) SEDATU	11'960,897.67
FEDERAL		Suma:	\$ 19'364,764.67
1) FAM R33	\$ 336,645.78	REMANENTE TOTAL	\$ 32'620,884.29
2) Fondo de Contingencia	520,229.95		
3) Ordinario	152,556.33		
4) PROFOCIE 2015	6'255,334.00		
5) PRODEP 2014	12.31		
6) PRODEP 2015	350,316.00		
7) PROEXOES 2015	4'770,356.93		
8) Remanentes federales	19,110.26		
Suma:	\$ 12'404,561.56		

* El Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental muestra un error en cuanto a la consideración del capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles dentro del gasto para la afectación del Remanente del ejercicio, por lo que el Remanente del Ejercicio mostrado tiene una diferencia de \$2'858,214.21 en comparación al Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio presentado en el Estado de Resultados de Diciembre 2015 correspondiente al gasto total del capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

b) Estado de Origen y aplicación de Recursos:

Estado Financiero que permite comprobar el origen y aplicación de recursos con que cuenta la Universidad, en un periodo determinado.

Los ingresos obtenidos por la Universidad durante el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 se integran por los recursos que recibe del Gobierno Estatal, del Gobierno Federal y los que capta por concepto de ingresos propios. Al final de este periodo suman la cantidad de **\$278'211,693.76** pesos. (*Ver Estado de resultados*)

La aplicación del recurso por el mismo periodo en los diferentes capítulos de gasto (1000, 2000, 3000, 4000 y 5000), asciende a la cantidad de **\$261'087,566.43** pesos.

Del análisis por conocer el saldo disponible en efectivo con que cuenta la Universidad, se comparan el origen y la aplicación de recursos, con los efectos de las cuentas de balance, resultando de ello, la cantidad de **\$32'892,234.12** pesos, que se reflejan en la cuenta de caja, bancos e inversiones. (*Ver Estado de situación financiera*)

El efecto de las cuentas de balance, indica las variaciones que presentan los saldos de dichas cuentas con relación al saldo que presentaron al cierre del mes inmediato anterior. El efecto neto de dichas cuentas, representa la variación total de cuentas de balance; Activo, Pasivo y Patrimonio.

c) Estado de Resultados:

Estado financiero que determina el recurso disponible; comparando los ingresos y egresos del mes, así como su acumulado al 31 de Diciembre de 2015.

Ingresos:

\$278'211,693.76 pesos, se integra por los recursos del presupuesto 2015 que han sido ministrados por el Gobierno Estatal y el Gobierno Federal, por los recursos propios captados por la Universidad y por los rendimientos bancarios generados por los recursos invertidos en la Institución bancaria BBVA Bancomer.

Gastos:

\$261'087,566.43 pesos, representa el presupuesto ejercido al 31 de Diciembre de 2015, en sus respectivos capítulos de gasto.

Se omiten las firmas correspondientes con fundamento en el Art. 17, Fracción 17 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Puebla

ING. JESUS SANTOS PICAZO
RECTOR

C. P. GEMA FRANCISCA MELO HERNANDEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C. P. ARANTXA MONTSERRAT RIVERA LOMBARDIA
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FIN., PROGR. Y CONT.

C. P. ROCIO VITE SOSA
ENCARGADA DE ARMONIZACION CONTABLE