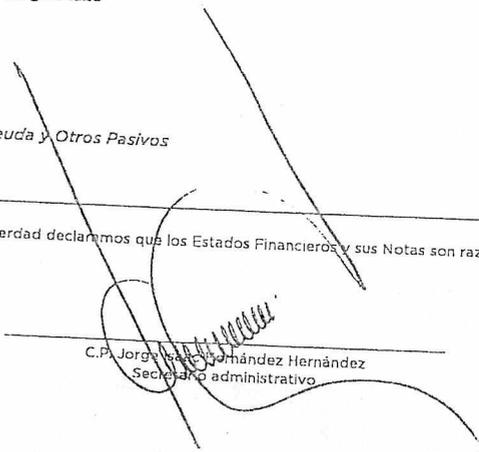


Universidad Politécnica del Valle de México
 Estado Análítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Miles de Pesos)

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Período | Saldo Final del Período |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | | | .0 | .0 |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | .0 | .0 |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| <i>Subtotal a Corto Plazo</i> | | | .0 | .0 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | | | .0 | .0 |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | .0 | .0 |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| <i>Subtotal a Largo Plazo</i> | | | .0 | .0 |
| Otros Pasivos | | | 21,246.9 | 6,208.5 |
| <i>Total de Deuda y Otros Pasivos</i> | | | <i>21,246.9</i> | <i>6,208.5</i> |

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


 C.P. Jorge Hernández Hernández
 Secretario administrativo


 Mtra. Roxana Claudia Bernal Bolnik
 Rectora

Universidad Politécnica del Valle de México
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Miles de Pesos)

| Concepto | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL |
|--|---|---|--|------------------------------|-----------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016 | 0 | | | 0 | 0 |
| Aportaciones | | | | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | | | | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016 | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | 300,679.8 | -15,787.9 | 217.5 | 285,109.4 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | | -15,787.9 | | -15,787.9 |
| Revalúos | | 300,679.8 | | | 300,679.8 |
| Reservas | | | | 217.5 | 217.5 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016 | | | | | |
| | 0 | 300,679.8 | -15,787.9 | 217.5 | 285,109.4 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de Diciembre de 2017 | | | | | |
| Aportaciones | 0 | | | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | | | | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 30 de Junio de 2017 | | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | -16,485.0 | -12,674.6 | 217.5 | -29,942.1 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | | -12,674.6 | | -12,674.6 |
| Revalúos | | -16,485.0 | | | -16,485.0 |
| Reservas | | | | 217.5 | 217.5 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio al 31 de Diciembre de 2017 | | | | | |
| | 0 | 284,194.8 | -12,674.6 | 217.5 | 271,737.7 |

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

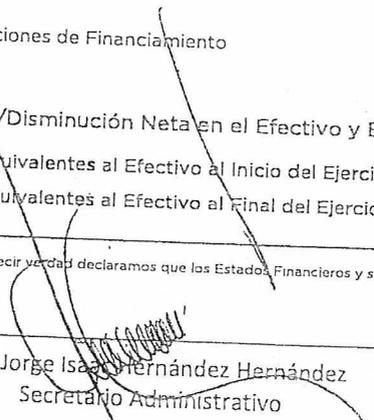
C.P. Jorge Hernández Hernández
 Secretario Administrativo

Roxana C. Bernal B.
 Mtra. Roxana Claudia Bernal Bolnik
 Rectora

Universidad Politécnica del Valle de México
Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
 (Miles de Pesos)

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--|-----------|-----------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | | |
| Impuestos | 115,632.5 | 101,932.5 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | |
| Contribuciones de Mejoras | | |
| Derechos | | |
| Productos de Tipo Corriente | | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 17.2 | 184.2 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | | |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Otros Origenes de Operación | 106,294.6 | 101,665.5 |
| Aplicación | 9,320.7 | 82.8 |
| Servicios Personales | 128,307.1 | 117,720.4 |
| Materiales y Suministros | 77,099.0 | 69,644.5 |
| Servicios Generales | 5,729.0 | 7,948.2 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 24,808.4 | 21,456.9 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | | |
| Subsidios y Subvenciones | | |
| Ayudas Sociales | | |
| Pensiones y Jubilaciones | 1,438.6 | 1,990.9 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | | |
| Donativos | | |
| Transferencias al Exterior | | |
| Participaciones | | |
| Aportaciones | | |
| Convenios | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 19,232.1 | 16,679.9 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | -12,674.6 | -15,787.9 |
| Origen | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 18,948.4 | 19,294.1 |
| Bienes Muebles | | 14,947.0 |
| Otros Origenes de Inversión | 16,295.2 | .0 |
| Aplicación | 2,653.2 | 4,347.1 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 2,946.7 | 21,266.2 |
| Bienes Muebles | | |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 2,946.7 | 21,266.2 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 16,001.7 | -1,972.1 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | | |
| Endeudamiento Neto | .0 | .0 |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Aplicación | | |
| Servicios de la Deuda | 15,735.5 | 4,900.2 |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 15,735.5 | 4,900.2 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -15,735.5 | -4,900.2 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | -12,408.4 | -22,660.2 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 16,676.3 | 39,336.5 |
| | 4,267.9 | 16,676.3 |

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


 C.P. Jorge Isaac Hernández Hernández
 Secretario Administrativo


 Mtra. Roxana Claudia Bernal Bolnik
 Rectora

Universidad Politécnica del Valle de México
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Miles de Pesos)

| Concepto | Origen | Aplicación |
|---|-----------------|-----------------|
| ACTIVO | 31,356.8 | 2,946.7 |
| Activo Circulante | 15,061.6 | .0 |
| Efectivo y Equivalentes | 12,408.4 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,653.2 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | |
| Inventarios | | |
| Almacenes | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | |
| Otros Activos Circulantes | | |
| Activo No circulante | 16,295.2 | 2,946.7 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | | 2,946.7 |
| Activos Intangibles | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 16,295.2 | |
| Activos Diferidos | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | |
| Otros Activos no Circulantes | | |
| PASIVO | .0 | 15,038.4 |
| Pasivo Circulante | .0 | 15,038.4 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 15,038.4 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | | |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| Provisiones a Corto Plazo | | |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | | |
| Pasivo No Circulante | .0 | .0 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | | |
| Provisiones a Largo Plazo | | |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 3,113.3 | 16,485.0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | .0 | .0 |
| Aportaciones | | |
| Donaciones de Capital | | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 3,113.3 | 16,485.0 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 3,113.3 | |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 16,485.0 |
| Revalúos | | |
| Reservas | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | .0 | .0 |
| Resultado por Posición Monetaria | | |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |

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

C.P. Jorge Isaac Hernández Hernández
 Secretario administrativo

Roxana C. Bernal B.
 Mtra. Roxana Claudia Bernal Bolnik
 Rectora

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera tiene por propósito mostrar información relativa a los recursos y obligaciones de la Universidad, a una fecha determinada. Se estructura en Activos, Pasivos y Patrimonio/Hacienda Pública. Los activos están ordenados de acuerdo con su disponibilidad en circulantes y no circulantes revelando sus restricciones y los pasivos, por su exigibilidad igualmente en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que la universidad esté sujeta, así como sus riesgos financieros.

Efectivo y Equivalentes

El saldo por 4 millones 267.9 miles de pesos, se integra por dieciocho cuentas bancarias que tiene el Organismo con el fin de realizar en cada una de ellas los depósitos por concepto de ingresos de gestión, ya sea por el subsidio estatal y federal, ingresos propios, o bien recursos para diversos Programas Federales; asimismo estas cuentas son el medio por el cual se cobran los pagos del gasto corriente. A si mismo se tiene un fondo fijo de caja por el importe de 35 miles de pesos.

Fondo fijo 2017

Se tiene un fondo fijo por un importe de 35 miles de pesos, destinado para pago de gastos menores.

| Institución | Número de Cuenta | Tipo de Cuenta | 2017 | 2016 |
|---------------|------------------|----------------|---------|----------|
| Banamex, S.A. | 008 | Cheques | 2.4 | 462.4 |
| Banamex, S.A. | 628 | Cheques | 165.8 | 1,657.1 |
| Banamex, S.A. | 828 | Cheques | 280.7 | 1,133.9 |
| Banamex, S.A. | 795 | Cheques | 22.0 | 1,022.0 |
| HSBC, S.A. | 902 | Cheques | 513.6 | 2,250.0 |
| HSBC, S.A. | 936 | Cheques | 48.1 | 48.1 |
| HSBC, S.A. | 969 | Cheques | 237.9 | 233.1 |
| HSBC, S.A. | 951 | Cheques | 9.7 | 1,799.3 |
| HSBC, S.A. | 7033 | Cheques | 21.9 | 271.9 |
| HSBC, S.A. | 7041 | Cheques | 17.5 | 650.4 |
| HSBC, S.A. | 709 | Cheques | 29.9 | 66.8 |
| HSBC, S.A. | 829 | Cheques | 139.4 | 5,970.6 |
| HSBC, S.A. | 845 | Cheques | .2 | 0.3 |
| HSBC, S.A. | 837 | Cheques | 66.7 | 710.4 |
| HSBC, S.A. | 441 | Cheques | 5.9 | |
| HSBC, S.A. | 456 | Cheques | 173.3 | |
| HSBC, S.A. | 449 | Cheques | 111.2 | |
| HSBC, S.A. | 464 | Cheques | 2,421.7 | |
| HSBC, S.A. | 599 | Cheques | | 400.0 |
| TOTAL BAN | | | 4,267.9 | 16,676.3 |

Derechos a Recibir, Efectivo o Equivalente

Inversiones Financieras de Corto Plazo

Las cuentas de inversiones financieras se integran de igual forma por Inversiones en Instituciones Financieras con un saldo de 458.4 miles de pesos, representa la disponibilidad para ejercer la construcción de un Edificio de Docencia, la terminación para el edificio del Centro de Cooperación Académica Industria y la segunda etapa para la terminación del Edificio de Docencia UD 2.

Las inversiones financieras a corto plazo se integran como sigue:

| Institución | Número de Cuenta | Tipo de Cuenta | 2017 | 2016 |
|---------------|------------------|----------------|-------|---------|
| Banamex, S.A. | 115 | Cheques | 59.6 | 1,353.6 |
| Banamex, S.A. | 667 | Cheques | 117.0 | 0.1 |
| Banamex, S.A. | 31 | Cheques | .0 | 1,073.5 |
| HSBC, S.A. | 936 | Cheques | 398.7 | 396.6 |
| TOTAL BANCOS | | | 458.4 | 2,823.8 |

Cuentas por Cobrar

El saldo por 1 millón 812.3 miles de pesos, saldo al 31 de diciembre de 2017 pendiente cobro de la Tesorería del Gobierno del Estado de México.

Deudores Diversos

El saldo es de 343.9 miles de pesos por concepto de gastos a comprobar y el subsidio al empleo.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

La Universidad no cuenta con derechos a recibir por concepto de bienes.

NO CIRCULANTE

Inversiones Financieras a Largo Plazo

La Universidad no cuenta con Inversiones Financieras a largo Plazo.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Esta cuenta se integra por los rubros de Bienes Inmuebles propiedad de la Universidad, con un valor de 208 millones 191.0 miles de pesos, y Construcciones en proceso, con un valor de 12 millones 827.0 miles de pesos.

| Concepto | 2017 |
|---------------------------|-----------|
| Bienes Inmuebles | 208,191.0 |
| Construcciones en Proceso | 12,827.0 |
| Total | 221,018.0 |

BIENES MUEBLES

El saldo por 154 millones 017.0 miles de pesos, se integra por el costo de adquisición de los Bienes Muebles propiedad de la Universidad, menos una Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2017 por 86 millones 247.9 miles de pesos.

| Concepto | 2017 |
|--|------------------|
| Mobiliario y equipo de Administración | 59,824.8 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 4,637.2 |
| Vehículos y equipos de transporte | 6,414.9 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 83,140.0 |
| Total | 154,017.0 |
| Depreciación Acumulada | 86,247.9 |
| Total | 67,769.1 |

El registro contable de la depreciación tiene como objetivo reconocer la pérdida de valor de un activo, y se calcula a partir del mes siguiente al de su adquisición. La depreciación se calcula para todos los bienes independientemente de su fecha de adquisición, con los porcentajes siguientes:

| Concepto | % Anual |
|--------------------------------|---------|
| Vehículos | 10% |
| Equipo de Cómputo | 20% |
| Mobiliario y equipo de oficina | 3% |
| Edificios | 2% |
| Maquinaria | 10% |
| El resto | 10% |

PASIVO CIRCULANTE

| Concepto | Vencimiento |
|--|-------------|
| Proveedores por pagar a corto plazo | 180 días |
| Retenciones y contribuciones por pagar a corto | 30 días |
| Otras cuentas por pagar a corto plazo | Mas de 180 |

La cuenta está representada por proveedores por pagar a corto plazo de 742.5 miles de pesos, corresponde a la adquisición de bienes que son indispensables en la operación de la Universidad, de acuerdo con las condiciones pactadas con los proveedores.

La cuenta de Retenciones y contribuciones por pagar por 730.6 miles de pesos, correspondientes al Impuesto Sobre la Renta retenido sobre sueldos a favor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Retenciones de Impuestos de Obra Pública, y Sueldos por pagar que serán enterados y

pagados los primeros días del siguiente Ejercicio Fiscal y Otras Cuentas por pagar a corto plazo de 4 millones 735.4 miles de pesos, corresponde a los pasivos por obra pública pendientes por parte del Instituto Mexiquense de Infraestructura Física Educativa del Gobierno del Estado de México (IMIFE).

Proveedores

| CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|---|--------------|-----------------|
| De Lorenzo Of América Corp, S.A. de C.V. | | 4061.4 |
| National Instruments De México, S.A. De C.V. | | 23.4 |
| Productos Layou, S.A. de C.V. | | 156.6 |
| Comercializadora Mexicana Bernal, S. De R.L. | | 1,778.4 |
| Cresta Del Valle, S.A. De C.V. | | 521.0 |
| Linca Mercancias.Roval, S.A. De C.V. | | 1058.7 |
| Noemí Citlalli Pérez Rojas | 503.7 | 653.7 |
| Comercializadora Integral Mexicana, S.A. de C.V. | | 67.0 |
| Ana María García Herrera | | 186.8 |
| Ed Grafic Print, S.A. De C.V. | | 138.3 |
| Commerce Mbeya, S.A. De C.V. | | 78.2 |
| Servicios Profesionales De Mantenimiento S.A. De C.V. | | 71.1 |
| Comercializadora Homahesa. S. A. De C.V. | | |
| Bioumentacion De México, S.A. De C.V. | | 37.8 |
| Plagas Internacionales | 28.6 | |
| A.N.A. Compania De Seguros S.A. De C.V. | 5.6 | |
| Guardias De Seguridad Industrial | 204.6 | |
| Rene Fabela Ortega | | 65.0 |
| Sistemas De Pararrayos Metropolitanos S.A. De C.V. | | 445.4 |
| Enrique Montenegro Ramirez | | 757.7 |
| ICU Comercializadora, S.A. De C.V. | | 150.8 |
| Total | <u>742.5</u> | <u>10,251.3</u> |

Retenciones y contribuciones.

| CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| ISR Retenido | 601.0 | 549.8 |
| Retenciones por Obra Pública | 115.4 | |
| Cuotas y Aportaciones ISSEMYM | 0.0 | 38.5 |
| Cuotas y Aportaciones Adicionales por el Trabajador | 0.0 | 50.7 |
| Sueldos y Salarios | 14.2 | 11.1 |
| TOTAL | <u>730.6</u> | <u>650.1</u> |

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|--|----------------|-----------------|
| Ingresos por identificar HSBC | | 48.8 |
| Seguro contra Accidentes | 15.4 | 700.7 |
| Apoyo Económico | | |
| FAM 2009-2013 | 1,189.3 | 4,360.70 |
| Obra Pública | | |
| PROEMES UPVM AULAS | 63.7 | 63.7 |
| PROEMES UPCI AULAS | 149.9 | 149.9 |
| FAM 2014 | 619.3 | 1,144.10 |
| Terminación Edificio | 48.7 | 2,509.80 |
| PRODEP 2014 | | 225 |
| PRODEP 2015 | | 276 |
| PROMEPE | 589 | 628.1 |
| Devolución Saldo a Favor de Terceros | 5.1 | |
| Adefas 2017 (Gov. Est. Mex 3% Sobre Ero.y Rem. | 289.1 | |
| Adefas 2017 ISSEMYM | 1,530.5 | |
| Adefas 2017 (Hir Compania De Seguros S.A de CV | 46.9 | |
| Adefas 2017 (Gov. Del Est. de Méx. Estimulos | 18.5 | |
| Adefas (Auditoria Externa, Apaez Melchor Otero | 57.3 | |
| Pasivos por Cheqs. Cancelados | 36.2 | |
| Apoyos Económicos | 76.5 | |
| Económicos | | 238.7 |
| TOTAL | <u>4,735.4</u> | <u>10,345.5</u> |

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

La finalidad del Estado de Actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio generados durante un período y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación de la Universidad que afectan o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos y otras pérdidas del ente durante un período determinado, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado) del ejercicio. Asimismo, su estructura presenta información correspondiente al período actual y al inmediato anterior con el objetivo de mostrar las variaciones en los saldos de las cuentas que integran la estructura del mismo y facilitar su análisis.

Ingresos

| | 2017 |
|------------------|-------------------------|
| Subsidio Federal | 40,250.6 |
| Subsidio Estatal | 39,134.7 |
| Ingresos Propios | 26,909.3 |
| Otros Ingresos | 9,337.9 |
| Total | <u>115.632.5</u> |

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos de funcionamiento que eroga la Universidad son registrados de conformidad al Clasificador por Objeto del Gasto; En el capítulo de Servicios Personales se ejercieron 77 millones 99 miles de pesos; en el capítulo Materiales y Suministros, se ejercieron 5 millones 729 mil pesos; en el capítulo Servicios Generales, se ejercieron 24 millones 808.4 miles de pesos; y en el capítulo Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se ejercieron 1 millón 438.6 miles de pesos; y Bienes Muebles e Inmuebles se ejercieron 2 millones 955.3 miles de pesos.

El rubro de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, está integrado por la depreciación de ejercicio calculada del 1ro.de enero al 31 de diciembre de 2017, por 16 millones 276.8 miles de pesos.

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este estado tiene por finalidad mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio de la Universidad, entre el inicio y el final del período.

Al inicio del ejercicio fiscal 2017 se cuenta con un saldo inicial en el rubro de Hacienda Pública/Patrimonio de 300 millones 679.8 miles de pesos en el cual se muestra un Resultado del Ejercicio de -15 millones 787.9 miles de pesos.

| CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hacienda Pública / Patrimonio: | | |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 284,194.8 | 300,679.8 |
| Resultado de Ejercicio | -12,674.6 | -15,787.9 |
| Superávit por Revaluación | 217.5 | 217.5 |
| Total | <u>271,737.7</u> | <u>285,109.4</u> |

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

Por la importancia que tiene el efectivo en la Universidad, este estado constituye una referencia para la identificación de las entradas y salidas de recursos.

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:

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|-----------------|
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 4,267.9 | 16,676.3 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 4,267.9 | 16,676.3 |

Durante el ejercicio fiscal 2017 la Universidad ha realizado adquisición de bienes muebles por un importe de 3 millones 175.4 miles de pesos.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--|----------------|-----------------|
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | -12,674.6 | -15,787.9 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 16,001.7 | -1,972.1 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -15,735.5 | -4,900.2 |
| Incremento/Disminución Neta en Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -12,408.4 | -22,660.2 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 16,676.3 | 39,336.5 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final | 4,267.9 | 16,676.3 |

Universidad Politécnica del Valle de México
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Miles de Pesos)

| | | |
|---|----------|------------------|
| 1.- Total de Egresos (Presupuestarios) | | 133,060.3 |
| 2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables | | 21,030.0 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 218.3 | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | |
| Vehículos y Equipo de Transporte | | |
| Equipo de Defensa y Seguridad | | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | |
| Activos Biológicos | 1.9 | |
| Bienes Inmuebles | | |
| Activos Intangibles | 2,726.5 | |
| Obra Pública en Bienes Propios | | |
| Acciones y Participaciones de Capital | | |
| Compra de Títulos y Valores | | |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | | |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | | |
| Amortización de la Deuda Pública | | |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 18,083.3 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | | |
| 3. Más Gastos Contables no Presupuestales | | 16,276.8 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | | |
| Provisiones | | |
| Disminución de Inventarios | | |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | | |
| Otros Gastos | 16,276.8 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 128,307.1 |

Universidad Politécnica del Valle de México
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
 (Miles de Pesos)

| | | |
|--|---------|-----------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 118,677.4 |
| | | |
| 2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios | | 0.0 |
| | | |
| Incremento por Variación de Inventarios | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | | |
| Otros Ingresos Contables no Presupuestarios | | |
| | | |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables | | 3,044.9 |
| | | |
| Productos de Capital | | |
| Aprovechamientos Capital | | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 3,044.9 | |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | | |
| | | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 115,632.5 |

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Universidad Politécnica del Valle de México
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES
(Miles de Pesos)

| | <u>31/DIC/2017</u> | <u>2 0 1 6</u> |
|--|--------------------|------------------|
| CUENTAS DEUDORAS | | |
| Ley de Ingresos Estimada | | |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento | 140,961.8 | 149,231.8 |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 3,700.0 | 2,249.1 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 259.2 | 73.0 |
| Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública | 3,163.6 | 2,013.8 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | | 92.6 |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento | 778.6 | 781.6 |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 618.0 | 1,243.8 |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública | | 276.0 |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | | 4,507.4 |
| Presupuesto de Egresos comprometido de Gastos | 0.0 | 9,208.4 |
| Presupuesto de Egresos comprometido de Bienes | 0.0 | |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento | 0.0 | |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 107,018.4 | 97,805.8 |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 1,438.7 | 1,714.9 |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 18,083.3 | 22,287.4 |
| | 5,902.0 | 6,978.0 |
| | <u>281,923.6</u> | <u>298,463.6</u> |
| CUENTAS ACREEDORAS | | |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | 22,284.4 | 7,975.4 |
| Ley de Ingresos Devengado | 1,812.3 | 2,098.5 |
| Ley de Ingresos Recaudado | 116,865.1 | 139,157.9 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento | 111,336.5 | 101,298.7 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,697.8 | 2,063.9 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 21,246.9 | 24,301.1 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública | | 4,600.0 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 6,680.6 | 16,968.1 |
| | <u>281,923.6</u> | <u>298,463.6</u> |

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

| Universidad Politécnica del Valle de Mexico CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (Miles de Pesos) | | |
|---|--------------------|----------------|
| | <u>31/DIC/2017</u> | <u>2 0 1 6</u> |
| CUENTAS DEUDORAS | | |
| Almacén | 3,863.6 | 7,642.0 |
| Cuentas de Control de Organismos Auxiliares | | |
| Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato | | |
| | <u>3,863.6</u> | <u>7,642.0</u> |
| CUENTAS ACREEDORAS | | |
| Artículos Disponibles por el Almacén | 3,863.6 | 7,642.0 |
| Organismos Auxiliares Cuenta de Control | | |
| Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles | | |
| | <u>3,863.6</u> | <u>7,642.0</u> |