

**A LA SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**A LA H. JUNTA DIRECTIVA DE LA
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL VALLE DE MÉXICO**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL VALLE DE MÉXICO (UPVM)**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2013 Y 2012, el estado de resultados o actividades, el estado de variaciones en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo, el de modificaciones y cambios en el capital de trabajo, que le son relativos por los años que terminaron en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros.

La administración de la Universidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y bases contables establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades del Gobierno y Municipios del Estado de México, y del control interno que la administración de la Universidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en la auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.


Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte de la Universidad, de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la


UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL VALLE DE MEXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR LOS EJERCICIOS DEL 1o DE ENERO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012

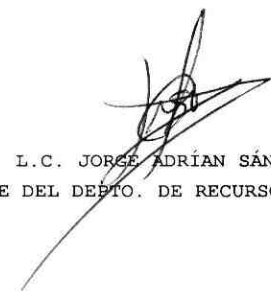
(Notas 1,2, y 3)
(Miles de Pesos)

	2 0 1 3	%	2 0 1 2	%
INGRESOS:				
SUBSIDIO				
Estatal	\$ 39,333.2	43	\$ 27,035.0	23
Federal	41,254.3	45	44,347.3	39
Gasto de Inversión Sectorial (FAM)	-	-	24,500.0	21
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	10,046.2	11	17,870.1	16
Ingresos Financieros	904.1	1	532.3	0
Otros Ingresos	331.6	0	783.7	1
TOTAL DE INGRESOS	91,869.3	100	115,068.4	100
EGRESOS				
Gastos de Funcionamiento:				
Servicios personales	52,750.0	57	39,808.3	35
Materiales y suministros	5,781.7	6	5,197.5	5
Servicios generales	14,094.4	15	14,574.3	13
Transferencias	467.3	1	1,404.0	1
Bienes muebles	5,014.2	5	3,180.1	3
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	1,067.6	1	9,241.3	8
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	79,175.2	86	73,405.6	65
Ahorro/Desahorro de la Gestión	\$ 12,694.1	14	\$ 41,662.9	47

Las notas adjuntas a los estados financieros, son parte integrante de este estado.


M. EN F. ALBERTO SANCHEZ FLORES
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD


C.P. HUGO ISRAEL ZEPEDA GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

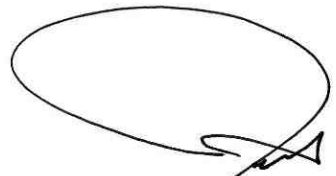

L.C. JORGE ADRIAN SANCHEZ MERA
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL VALLE DE MEXICO
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
(Notas 1,2,3, y 13)

	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	REVALUACIÓN DE BIENES MUEBLES	T O T A L HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	\$ 196,705.5	\$ 26,306.4	\$ 217.5	\$ -	\$ 223,229.4
Traspaso del resultado del ejercicio 2011	26,306.4	(26,306.4)			-
Revaluación de bienes muebles	-		(217.5)	217.5	-
Resultado del ejercicio 2012		41,662.9			41,662.9
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	223,011.9	41,662.9	-	217.5	264,892.2
Traspaso del resultado del ejercicio 2012	41,662.9	(41,662.9)			-
Resultado del ejercicio 2013		12,694.1			12,694.1
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	\$ 264,674.8	\$ 12,694.1	\$ -	\$ 217.5	\$ 277,586.4

Las notas adjuntas a los estados financieros, son parte integrante de este estado.


M. EN F. ALBERTO SANCHEZ FLORES
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD


C.P. HUGO ISRAEL ZEPEDA GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO


L.C. JORGE LORIAN SANCHEZ MERA
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL VALLE DE MEXICO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Notas 1,2, y 3)
(Miles de Pesos)

	2 0 1 3	2 0 1 2
<u>INGRESOS COBRADOS:</u>		
Ingresos	\$ 90,633.7	\$ 113,752.4
Ingresos financieros	904.1	532.3
Otros ingresos	331.6	783.7
	-----	-----
Subtotal	91,869.4	115,068.4
	-----	-----
<u>EGRESOS PAGADOS:</u>		
Gastos	(78,107.6)	(64,164.3)
Otros gastos	(1,067.6)	-
Depreciación	-	(9,241.3)
	-----	-----
	(79,175.2)	(73,405.6)
	-----	-----
Neto	12,694.1	41,662.9
	-----	-----
Deudores Diversos	(3,393.1)	1,614.0
Anticipo a proveedores	7,651.8	(3,711.2)
Fondos Fideicomitidos	1,001.2	
Proveedores	(28,479.2)	10,626.3
Otras cuentas por pagar	(10,284.8)	(14,088.0)
Retenciones y contribuciones por pagar	339.8	554.0
	-----	-----
	(33,164.5)	(5,005.0)
	-----	-----
Recursos (netos) generados	(20,470.2)	36,657.9
	-----	-----
Variación en activo fijo (incluye depreciación)	(7,389.1)	(39,064.9)
	-----	-----
Construcciones en Proceso	169.3	11,423.5
	-----	-----
Incremento neto de efectivo	(27,690.0)	9,016.5
	-----	-----
Efectivo al inicio del periodo	54,387.1	45,370.6
	-----	-----
Efectivo al final del periodo	\$ 26,697.1	\$ 54,387.1
	-----	-----
	=====	=====

Las notas adjuntas a los estados financieros, son parte integrante de este estado.

M. EN F. ALBERTO SÁNCHEZ FLORES
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

C.P. HUGO ISRAEL ZEPEDA GÓMEZ
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

L.C. JORGE ADRIÁN SÁNCHEZ MERA
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS