



LOPEZ, LUNA, SORIA Y ASOCIADOS, S.C.
Contadores Públicos

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA
JÁUREGUI

DICTAMEN PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

INDICE

I. DICTAMEN	1
Opinión Independiente	2
II. ESTADOS FINANCIEROS E INFORMACION PRESUPUESTARIA	4
• Estado Analítico de Ingresos; (Clasificación económica y por fuente de Financiamiento y concepto)	5
• Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con las siguientes clasificaciones:	
1. Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)	7
2. Económica (por Tipo de Gasto)	10
3. Administrativa (Por unidad administrativa)	11
4. Funcional (Finalidad y Función)	12
• Endeudamiento Neto	13
• Intereses de la Deuda	14
• Información programática con la siguiente desagregación:	
1. Gasto por categoría programática	15
2. Programas y proyectos de inversión	16
3. Indicadores de resultados	17
• Indicadores de Postura Fiscal	20

DICTAMEN



LOPEZ, LUNA, SORIA Y ASOCIADOS, S.C.

Contadores Públicos

Santiago de Querétaro, Qro., 15 de enero de 2018

H. JUNTA DIRECTIVA DE: LA UNIVERSIDAD POLITECNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSRJ"

Opinión.

Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria de la UNIVERSIDAD POLITECNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSRJ" correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017, que comprenden los Estados Analítico de Ingresos en Clasificación Económica y por Fuente de Financiamiento y Concepto; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto), Económica (por Tipo de Gasto), Administrativa (Por Unidad Administrativa) y Funcional (Finalidad y Función), así como el Endeudamiento Neto; Interés de la Deuda; Información Programática con la Siguiete Segregación: Gasto por Categoría Programática; Programas y Proyectos de Inversión; Indicadores de Resultados; Indicadores de Postura Fiscal.

En nuestra opinión, los Estados e Información Presupuestaria Adjuntos de la UNIVERSIDAD POLITECNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSRJ", mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", en cuanto al registro y preparación de dichos Estados Analíticos e Información Financiera Presupuestaria.

Fundamento de la opinión.

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría "NIA". Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados e Información Financiera Presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los Estados Financieros Presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los Estados e Información Financiera Presupuestaria Adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública de 2017, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la normatividad gubernamental, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", en cuanto al registro y preparación de dichos Estados Analíticos e Información Financiera Presupuestaria.; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidad de la Administración y de los encargados del gobierno de la entidad en relación con los Estados e Información Financiera Presupuestaria

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Analíticos e Información Financiera Presupuestaria Adjuntos, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de los Estados Analíticos e Información Financiera Presupuestaria libres de desviación material, debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de Información Financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados e Información Financiera Presupuestaria

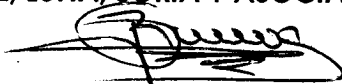
Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros, en su conjunto, están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las "NIA" siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma conjunta, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los Estados Financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las "NIA", aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los Estados Financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración de la entidad.

Comunicamos a los responsables del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

ATENTAMENTE.
LOPEZ, LUNA, SORIA Y ASOCIADOS, S.C.



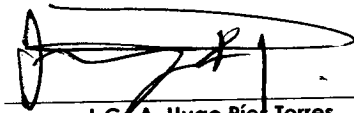
C.P.C. J. RICARDO JUAN LUNA LUGO.

II. ESTADOS FINANCIEROS E INFORMACION PRESUPUESTARIA


Cuenta Pública 2017
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	-1	-2	(3=1+2)	-4	-5	
	0	0	0	0	0	0
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	13,675	13,675	13,675	13,675	13,675
Productos	0	13,675	13,675	13,675	13,675	13,675
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,416,260	2,824,644	17,240,904	20,551,013	20,551,013	6,134,753
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,358,512	6,419,648	34,778,160	34,778,160	34,778,160	6,419,648
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
TOTAL	42,774,772	9,257,967	52,032,739	55,342,848	55,342,848	
Ingresos excedentes						\$ 12,568,076

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


 L.C.A. Hugo Ríos Torres
 Director Administrativo


 Mtro. Enrique Gerardo Sosa
 Gutiérrez
 Rector de la UPSRJ


 C.P. Lilliana Montes Aguilera
 Jefa del Departamento de Recursos
 Financieros

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Estado Analítico por Fuente de Financiamiento					
Ingreso	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado
	-1	-2	(3=1+2)	-4	-5
Ingresos del Gobierno	28,358,512	6,433,323	34,791,835	34,791,835	6,433,323
	Impuestos	0	0	0	0
	Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0
	Derechos	0	0	0	0
	Productos	0	0	0	0
	Corriente	13,675	13,675	13,675	13,675
	Capital	0	0	0	0
	Aprovechamientos	0	0	0	0
	Corriente	0	0	0	0
	Capital	0	0	0	0
	Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,358,512	6,419,648	34,778,160	34,778,160
	Ingresos de Organismos y Empresas	14,416,260	2,824,644	17,240,904	20,551,013
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0
	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,416,260	2,824,644	17,240,904	20,551,013
Ingresos derivados de financiamiento	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0
	Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0
	TOTAL	42,774,772	9,257,967	52,032,739	55,342,848
Ingresos excedentes	12,568,076				

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

L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo

Mtro. Enrique Gerardo Sosa
Gutiérrez
Rector de la UPSRJ

C.P. Lilliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICO
	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Servicios Personales	36,755,900	-3,053,726	33,702,174	33,702,174	33,702,174	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,641,444	-1,750,011	12,891,433	12,891,433	12,891,432	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,846,686	423,406	2,270,092	2,270,092	2,270,092	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,898,841	-1,543,681	15,355,160	15,355,160	15,355,160	0
Seguridad Social	2,672,195	-213,334	2,458,861	2,458,861	2,458,861	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	696,734	29,894	726,628	726,628	726,628	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	917,190	3,485,035	4,402,225	2,923,178	2,908,127	1,479,047
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	307,190	2,319,415	2,626,605	1,251,508	1,236,457	1,375,097
Alimentos y Utensilios	15,000	95,069	110,069	110,069	110,069	0
Materias Primas y Materias de Producción y comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	88,000	649,451	737,451	737,451	737,451	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	30,000	321,102	351,102	247,152	247,152	103,950
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	324,000	-85,360	238,640	238,640	238,640	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	49,585	49,585	49,585	49,585	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	153,000	135,773	288,773	288,773	288,773	0
Servicios Generales	4,156,127	4,679,573	8,835,700	8,268,247	8,011,317	567,453
Servicios Básicos	836,837	782,592	1,619,429	1,619,429	1,593,929	0
Servicios de Arrendamiento	0	218,231	218,231	218,231	218,231	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,456,773	1,006,493	2,463,266	2,214,874	2,089,547	248,392
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	203,000	132,157	335,157	335,157	335,157	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	460,511	632,385	1,092,896	1,092,896	1,092,896	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	7,076	7,076	7,076	7,076	0
Servicios de Traslado y Viáticos	300,000	149,472	449,472	449,472	449,472	0
Servicios Oficiales	95,200	105,780	200,980	200,980	200,980	0
Otros Servicios Generales	803,806	1,645,387	2,449,193	2,130,132	2,024,029	319,061

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017


CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICO
	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	900,000	844,136	1,744,136	1,738,618	1,738,618	5,518
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	900,000	844,136	1,744,136	1,738,618	1,738,618	5,518
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	45,555	9,870,278	9,915,833	9,722,821	9,588,431	193,012
Mobiliario y Equipo de Administración	19,860	2,989,168	3,009,028	2,816,016	2,681,626	193,012
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	25,695	1,735,480	1,761,175	1,761,175	1,761,175	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	859,690	859,690	859,690	859,690	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	252,990	252,990	252,990	252,990	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	863,065	863,065	863,065	863,065	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	2,808,645	2,808,645	2,808,645	2,808,645	0
Activos Intangibles	0	361,240	361,240	361,240	361,240	0
Inversión Pública						
Obras 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 SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividad Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomiso, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participación y Aportaciones						
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo de Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	42,774,772	15,825,296	58,600,068	56,355,038	55,948,666	2,245,030

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


L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo


Mtro. Enrique Gerardo Sosa
Gutiérrez
Rector de la UPSRJ


C.P. Lilliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por tipo de Gasto)

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICO
	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Gasto Corriente	-42,729,217	-5,955,018	-48,684,235	-46,632,217	-46,360,235	-2,052,018
Gasto de Capital	-45,555	-9,870,278	-9,915,833	-9,722,821	-9,588,431	-193,012
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	-42,774,772	-15,825,296	-58,600,068	-56,355,038	-55,948,666	-2,245,030

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


L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo


Mtro. Enrique Gerardo Sosa
Gutiérrez
Rector de la UPSRJ


C.P. Liliانا Montes Aguilera
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"


Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
UNIVERSIDAD POLITECNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSRJ"	42,774,772	15,825,296	58,600,068	55,948,666	55,948,666	2,651,402
Total del Gasto	42,774,772	15,825,296	58,600,068	55,948,666	55,948,666	2,651,402

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


L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo


Mtro. Enrique Gerardo Sosa
Gutiérrez
Rector de la UPSRJ


C.P. Lilliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

Cuenta Pública 2017
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCIDO
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	42,774,772	15,825,296	58,600,068	56,355,038	55,948,666	2,245,030
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación:	42,774,772	15,825,296	58,600,068	56,355,038	55,948,666	2,245,030
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufactura y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública /Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTOS	42,774,772	15,825,296	58,600,068	56,355,038	55,948,666	2,245,030

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

L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo

Mtro. Enrique Gerardo Sosa
Gutiérrez
Rector de la UPSRJ

C.P. Liliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

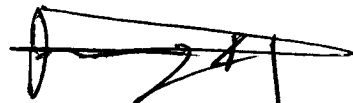
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

C.P. Lilliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de
Recursos Financieros

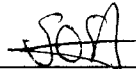
Cuenta Pública 2017
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"
Intereses de la Deuda
del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

Identificación de Créditos o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
	NADA QUE MANIFESTAR	
Total Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
Total Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

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



L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo



Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
Rector de la UPSRJ



C.P. Lilliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de
Recursos Financieros

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"

Gastos por Categoría Programática
del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privada o Entidades Federativas y Municipio	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las funciones	42,774,772	15,825,296	58,600,068	56,355,038	55,948,666	2,245,030
Prestación de Servicios Públicos	42,774,772	15,825,296	58,600,068	56,355,038	55,948,666	2,245,030
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las fuerzas armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyecto de inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gastos Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participación a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total de Gasto	42,774,772	15,825,296	58,600,068	56,355,038	55,948,666	2,245,030

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

L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo

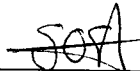
Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
Rector de la UPSRJ

C.P. Lilliana Montes Agullera
Jefa del Departamento de
Recursos Financieros

Nada que Manifestar



L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo



Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
Rector de la UPSRJ



C.P. Liliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de
Recursos Financieros

Cuenta Pública 2017
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"
Indicadores de Resultados
del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL.

El programa Operativo Anual tiene la finalidad de establecer los procesos de planeación, programación, presupuesto y evaluación de las actividades de la Universidad Politécnica de Santa Rosa Jáuregui (**UPSRJ**) con base en la Ley Orgánica de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro y la Ley de Planeación del Estado de Querétaro.

para el ejercicio 2017, fue aprobado el 29 de Marzo de 2017 según acuerdo UPSRJ-2017-JD01-02, tiene la finalidad de establecer los objetivos y/o metas a cumplir, a fin de impulsar la calidad académica del personal docente y del alumnado y generar igualdad de oportunidades, el programa se comportó de la siguiente manera:

Objetivos	Unidad de Medición	Meta 2017	Real 2017	Diferencia
Porcentaje de alumnos aprobados en la UPSJR	Porcentaje	90 %	92.17%	- 2.17 %
Porcentaje de Alumnos que Desertan en la UPSRJ	Porcentaje	21 %	9.60%	11.40 %
Porcentaje de Alumnos que egresan por cohorte	Porcentaje	48%	25.74%	22.26%
Porcentaje de usuarios que otorgan una calificación satisfactoria a los servicios de educación continúa de la UPSRJ.	Porcentaje	85 %	100%	- 15 %
Porcentaje de egresados de educación media superior de la zona de influencia de la UPSRJ inscripto como nuevo ingresos en la UPSRJ	Porcentaje	3 %	3.28%	0.28 %
Porcentaje de docentes de la UPSRJ capacitados	Porcentaje	100 %	100%	0%
Costo promedio por alumno atendido en la UPSRJ	Pesos	30,000	23,719	6,281
Porcentaje de Alumnos con Beca	Pesos	40	50.40	10.40
Razón de trabajos científicos y de divulgación publicados por profesor	Porcentaje	38	37.46%	0.54
Porcentaje de Ingresos propios de la UPSRJ	Porcentaje	5%	5.48%	5.48%

Porcentaje de alumnos aprobados en la UPSJR: Es el porcentaje de alumnos inscritos en los programas educativos de la UPSRJ que aprueban su plan de estudios en los periodos escolares de un ciclo escolar, con relación a la matrícula total atendida en ese ciclo escolar.

Este indicador refleja el comportamiento del ciclo escolar 2016-2017 que incluye los cuatrimestres de: Sep - Dic 2016, Ene - Abr; May - Ago 2017. Los datos reflejados son $(3356/3641) * 100 = 92.17\%$.

Esto representa el resultado de las estrategias académicas para incrementar la aprobación, manteniendo un crecimiento sostenido de la matrícula

Para reflejar el indicador se realiza el concentrado interno anual de calificaciones del periodo, así como el reporte de matrícula inicial del periodo escolar generado por el Departamento de Servicios Escolares de la UPSRJ para el periodo de referencia.

Porcentaje de Alumnos que Desertan en la UPSRJ: Son los alumnos de la UPSRJ que desertaron en el ciclo escolar 2017.

Este indicador refleja el comportamiento del ciclo escolar 2016-2017 y se incluye los datos del cuatrimestre de: Sep - Dic 2016, Ene - Abr; May - Ago 2017. El logro acumulado para el año 2017 es de Alumnos que desertaron: 285/Matricula de tres cuatrimestres 2969: $(285/2969)*100= 9.60\%$

Este indicador se considera a Alumnos de la UPSRJ que desertaron: Número de alumnos inscritos en el ciclo escolar de referencia que no se inscriben en los períodos escolares posteriores ni en el ciclo de referencia posterior, y se solicita el Reporte de Baja de Alumnos generado por el Departamento de Servicios Escolares de la UPSRJ para el periodo de referencia Se analizan las causas de estas bajas para establecer estrategias que permitan disminuir la deserción en el año 2016.

Porcentaje de Alumnos que egresan por cohorte: Durante el ciclo escolar egresaron 113 alumnos de 439 ingresos en su cohorte, lo que nos da un avance de 25.74%, inferior a la meta programada de 48% en virtud de que el programa educativo de terapia física concluye un año posterior a su fecha de egreso por la obligación del CEFRUS para estudiantes de la salud de prestar el servicio social posterior a la conclusión de sus programas académicos, por lo que se implementarán acciones de mejora para lograr el cumplimiento de este indicador de ejercicios posteriores. $((113/439)*100 = 25.74 \%)$

Porcentaje de usuarios que otorgan una calificación satisfactoria a los servicios de educación continua de la UPSRJ: Es la satisfacción de los usuarios de los servicios de educación continua proporcionados por la UPSRJ que se mide con una encuesta de satisfacción de los usuarios. considerando 151 usuarios de los servicios de inglés, de los cuales el 123 otorgaron una calificación satisfactoria. Logro acumulado para el año 2017 es de $= (123/151)*100 = 81.46\%$

La Cantidad de participantes en eventos de educación continua de la UPSRJ que otorgan una calificación mayor a 8 en el ciclo escolar de referencia, y se realiza el concentrado de Resultados de la Encuesta de Satisfacción de Servicios Tecnológicos y de Educación Continua incluidos en el Reporte Anual de la Subdirección de Vinculación de la UPSRJ para el ciclo escolar de referencia.

Porcentaje de egresados de educación media superior de la zona de influencia de la UPSRJ inscripto como nuevo ingresos en la UPSRJ: Durante el ciclo escolar 2016-2017 se tuvieron 2 periodos de ingreso en septiembre con 714 alumnos. El último dato reportado del total de egresados en Educación Media Superior para la zona de influencia de la UPSRJ es de 21,743 alumnos. $(714/21743)*100 = 3.28\%$. Esto se debe a la consolidación del modelo educativo BIS y de educación incluyente.

Es la cantidad de alumnos que se inscriben en la UPSRJ en un ciclo escolar de referencia que proceden de la zona de influencia (municipios de Querétaro, Corregidora, Huimilpan y El Marqués del estado de Querétaro) con relación a la matrícula total en el ciclo escolar de referencia y se considera el Reporte Anual de Alumnos Inscritos generado por el Departamento de Servicios Escolares de la UPSRJ del ciclo escolar de referencia.

Cuenta Pública 2017
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPSRJ"
Indicadores de Resultados
del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

Porcentaje de docentes de la UPSRJ capacitados: Es el número de profesores de tiempo completo (PTC) que han sido capacitados durante el periodo escolar de referencia y que además han sido considerados dentro del programa institucional de formación de capital humano en relación con el número total de PTC en el periodo escolar de referencia. El número total de Profesores de Tiempo Completo durante el periodo escolar 2017 es de 15, los cuales se capacitaron en su totalidad obteniendo un logro anual del $(15/15) \times 100 = 100\%$.

Los Profesores de tiempo completo (PTC) de la UPSRJ que han sido capacitados durante el ciclo escolar de referencia y que además han sido considerados dentro del programa institucional de formación de capital humano, se toma en cuenta Reporte Anual de Correspondencia con el Programa Institucional de Formación de Capital Humano, generado por el Departamento de Recursos Humanos de la UPSRJ.

Costo promedio por alumno atendido en la UPSRJ: Corresponde al costo promedio por alumno, entendido como el gasto total (apoyos federales y estatales) anual de la universidad dividido entre la matrícula promedio para el mismo periodo. El monto total del presupuesto institucional, federal y estatal para el año 2017 fue de \$ 30,669,284.00 de pesos, la matrícula inicial del para el cuatrimestre Sep - Dic 2017 es de 1,293 alumnos. $= 30,669,284 / 1,293 = 23,179$. Este logro anual se ha obtenido gracias a la buena gestión administrativa.

El Reporte Anual de Alumnos Inscritos generado por el Departamento de Servicios Escolares de la UPSRJ del año de referencia así como el Monto del presupuesto institucional, federal y estatal de la UPSRJ ejercido en el año.

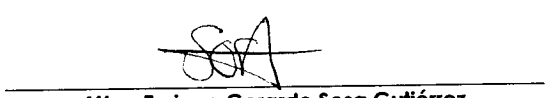
Porcentaje de Alumnos con Beca: Durante el ciclo escolar 2016-2017 se becaron a un total de 1,835 alumnos con beca propias y externas y la matricula total de los tres cuatrimestres del periodo fue de 3,641 alumnos alcanzándose un resultado del 50.4, mayor a la meta, derivado de la aplicación de programas centrados en el estudiante, $(1835/3641) \times 100 = 50.4\%$

Razón de trabajos científicos y de divulgación publicados por profesores: El número de publicaciones totales al año fue de 6 y se concluyo el periodo con 16 profesores de tiempo completo, con lo que se obtuvo un resultado del 37.5%, $(6/16) \times 100 = 37.5\%$

Porcentaje de Ingresos propios de la UPSRJ: Los ingresos propios (Institucionales) para el año fiscal 2017 provienen de la venta de cursos de inglés, convenios con IMJUVE y Concyteq, así como donativos por un importe de \$ 1,680,869, el presupuesto federal y estatal es de \$ 30,669,284 por lo tanto $(1,680,869 / 30,669,284) \times 100 = 5.48 \%$. Este logro anual se debe a la buena gestión del área de vinculación.



Mtro. Luis Leonel Heath Moncada
Jefe de Departamento de Planeación y
Estadística



Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
Rector de la UPSRJ

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPS RJ"

Indicadores de Postura Fiscal
del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	42,774,772	55,342,848	55,342,848
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	28,358,512	34,791,835	34,791,835
2. Ingresos del Sector Paraestatal	14,416,260	20,551,013	20,551,013
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	42,774,772	56,355,038	55,948,666
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	42,774,772	56,355,038	55,948,666
4. Egresos del Sector Paraestatal			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III=I-II)	0	-1,012,189	-605,818

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-1,012,189	-605,818
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V=II-IV)	0	-1,012,189	-605,818

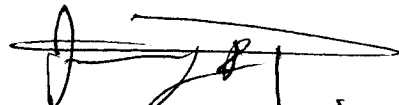
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	0	0	0

1 Los ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamiento. Los ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, legislativo, judicial y autónomo.

3. Para ingresos se reportan los ingresos recaudados para egresos se reportan los egresos pagados.

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



L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo



Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
Rector de la UPSRJ



C.P. Lilliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de
Recursos Financieros

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JÁUREGUI "UPS RJ"

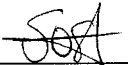
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF

Clasificación Servicios Personales por Categoría Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	27,440,130	14,867,200	42,307,330	39,808,132	39,808,132	2,499,198
A. Personal Administrativo	27,440,130	14,867,200	42,307,330	39,808,132	39,808,132	2,499,198
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	15,334,642	958,096	16,292,738	16,140,534	16,140,534	152,204
A. Personal Administrativo	15,334,642	958,096	16,292,738	16,140,534	16,140,534	152,204
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total de Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	42,774,772	15,825,296	58,600,068	55,948,666	55,948,666	2,651,402

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


L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo


Mtro. Enrique Gerardo Sosa
Gutiérrez
Rector de la UPSRJ


C.P. Liliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

Cuenta Pública 2017

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSJR"**

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO		Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)				
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	SI	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	SI	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			2,651,402	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto	SI	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	SI	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			-	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	SI	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			200,075	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos	N.A.			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	N.A.	Ley de Ingresos	N.A.			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	N.A.	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	N.A.			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado	N.A.	Reporte Trim. Formato 6 a)	N.A.			pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	N.A.	Cuenta Pública / Formato 6 a)	N.A.			pesos	Art. 9 de la LDF	

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSJR"**

Indicadores de Observancia (c)		Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
		SI		NO					
			Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
b.	Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	N.A.	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN	N.A.			pesos	Art. 9 de la LDF	
c.	Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	N.A.	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas	N.A.			pesos	Art. 9 de la LDF	
d.	Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	N.A.	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN	N.A.			pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)									
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	SI	Reporte Trim. Formato 6 d)			36,755,900	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b.	Ejercido	SI	Reporte Trim. Formato 6 d)			33,702,174	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)									
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	N.A.	Presupuesto de Egresos	N.A.			pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)									
a.	Propuesto	N.A.	Proyecto de Presupuesto de Egresos	N.A.			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b.	Aprobado	N.A.	Reporte Trim. Formato 6 a)	N.A.			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c.	Ejercido	N.A.	Cuenta Pública / Formato 6 a)	N.A.			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS									
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos									
a.	Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	N.A.				Art. 5 y 18 de la LDF	
b.	Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)	N.A.				Art. 5 y 18 de la LDF	

Ente Público: UNIVERSIDAD POLITECNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSJR"

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO		Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)				
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	N.A.				Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)	N.A.				Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	SI	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8			6,208,802	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	N.A.				Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	N.A.				Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	N.A.	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	N.A.				Art. 6 y 19 de la LDF	
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	N.A.	Reporte Trim. y Cuenta Pública	N.A.				Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	SI	Proyecto de Presupuesto			33,702,174	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	N.A.	Proyecto de Presupuesto	N.A.				Art. 10 y 21 de la LDF	

Cuenta Pública 2017

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Ente Público: **UNIVERSIDAD POLITECNICA DE SANTA ROSA JAUREGUI "UPSRJ"**

INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO									
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición									
a.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	SI	Cuenta Pública / Formato 5			-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	SI	Cuenta Pública			-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	SI	Cuenta Pública			-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	SI	Cuenta Pública			-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)	SI				-	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS									
1	Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	N.A.	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N.A.				Art. 13 Fracc. III y 21 de la LDF	
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	N.A.	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N.A.				Art. 13 Fracc. III y 21 de la LDF	
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	N.A.	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N.A.				Art. 13 Fracc. III y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA									
1 Obligaciones a Corto Plazo									
a.	Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)	N.A.		N.A.			pesos	Art. 30 Fracc. I de la LDF	
b.	Obligaciones a Corto Plazo (nn)	N.A.		N.A.			pesos	Art. 30 Fracc. I de la LDF	

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

L.C.I.A. Hugo Ríos Torres
Director Administrativo

Mtro. Enrique Gerardo Sosa Gutiérrez
Rector de la UPSRJ

C.P. Lilliana Montes Aguilera
Jefa del Departamento de Recursos Financieros