

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

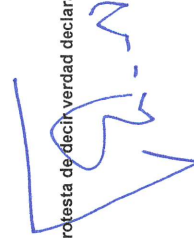
ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DE 2018 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Importes en Pesos)

ACTIVO	AGOSTO 2018	DICIEMBRE 2017	P A S I V O	AGOSTO 2018	DICIEMBRE 2017
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes UPN ^{a-I-A-1}	\$ 7,041,630	22,629,658	Cuentas por Pagar a Corto Plazo ^{a-I-P-1}	\$ 1,842,933	\$ 426,040
Efectivo y Equivalentes Fideicomiso ^{c-8}	52,549,471	48,881,533	Cuentas por Pagar a Corto Plazo Fideicomiso ^{c-8}	163,870	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes ^{a-I-A-2}	4,514,375	2,263,874	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo ^{a-I-P-2}	28,167,665	37,547,506
Inventarios ^{a-I-A-3}	6,208,625	8,205,222	Retenciones y Contribuciones UPN ^{a-I-P-3}	37,171,230	21,114,899
Proyectos por Concluir Fideicomiso ^{c-6}	784,481	1,811,506	Retenciones y Contribuciones Fideicomiso ^{c-6}	66,075	371,935
Otros Activos Circulantes	-	-	Total de Pasivo	67,411,773	59,460,180
Total de Activos Circulantes	71,098,582	83,791,793			
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Bienes Muebles ^{a-I-A-4}	\$ 173,430,614	172,271,623	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido ^{a-III-1}		
Total de Activo No Circulante	173,430,614	172,271,623	Aportaciones	173,430,614	172,380,647
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado ^{a-III-2}	(23,315,506)	137,494,750
			Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	(26,101,692)	(163,593,265)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	124,013,416	146,282,132
			Total Hacienda Pública /Patrimonio	53,104,007	50,321,104
Total de Activo	244,529,196	256,063,416	Patrimonio Contribuido Fideicomiso ^{c-6}	244,529,196	256,063,416
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 244,529,196	\$ 256,063,416

CUENTAS ORDEN ^b

Demandas en Proceso	17,638,595	Inmuebles en Uso	145,239,236	Presupuesto Autorizado Modificado Anual	833,114,620
Resolución de demandas en proceso	17,638,595	Uso de Inmuebles	145,239,236	Presupuesto por Ejercer	529,669,230
				Presupuesto Ejercido	303,445,390

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



Dr. Tenoch Esaú Cedillo Avalos
Rector



M.A. Omar Alberto Ibarra Nakamichi
Secretario Administrativo



L.C. Claudia Esperanza Pineda Bonilla
Encargada de la Subdirección de Recursos Financieros

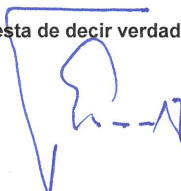
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018 Y DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Importes en Pesos)

	AGOSTO	DICIEMBRE
	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS ^{a-II-1}		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 488,172,136	\$ 1,073,421,870
Otros Ingresos y Beneficios		
Otros Ingresos	5,501,686	8,332,594
Libros	200,731	25,641
Servicio de Comedor	651,775	39,310
Fotocopiado	199,435	-
Cuotas de Inscripción	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	494,725,763	1,081,819,415
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS ^{a-II-2}		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	446,784,436	797,781,702
Materiales y Suministros	8,542,033	15,834,679
Servicios Generales	47,569,953	113,716,231
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Apoyos Sociales (Becas)	15,144,847	16,992,053
Total de Gastos y Otras Pérdidas	518,041,269	944,324,665
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ (23,315,506)	\$ 137,494,750

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de los mismos

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


Dr. Tenoch Esaú Cedillo Avalos
Rector


L.C. Claudia Esperanza Pineda Bonilla
Encargada de la Subdirección de
Recursos Financieros


M.A. Omar Alberto Ibarra Nakamichi
Secretario Administrativo

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
AL 31 DE AGOSTO DE 2018 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Importes en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Decremento a la Hacienda Pública/Patrimonio	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Total
Patrimonio Neto Inicial Ajustado al 31 de Diciembre de 2016	\$	\$	\$	\$	
Traspaso del resultado del ejercicio de 2016	321,202,977	(145,964,224)	(164,801,042)	1,203,348	11,641,059
Enajenación de activo fijo UPN	(6,883,091)			(1,203,348)	(6,883,091)
Adquisiciones de activo fijo a través del fideicomiso a-4	4,024,985				4,024,985
Rectificaciones de resultados anteriores			4,428		4,428
Decremento al patrimonio					-
Resultado del ejercicio de 2017					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado al 31 de Diciembre de 2017					
Traspaso del resultado del ejercicio de 2017	318,344,871	(145,964,224)	(163,593,266)	137,494,750	137,494,750
Adquisiciones de activo fijo a través del fideicomiso a-4	1,046,791		137,494,750	(137,494,750)	146,282,131
Rectificaciones de resultados anteriores	3,176		(3,176)		1,046,791
Resultado del ejercicio de enero a agosto de 2018					-
Patrimonio Neto al 31 de Agosto de 2018	\$	\$	\$	\$	
	319,394,838	(145,964,224)	(26,101,692)	(23,315,506)	124,013,416

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de los mismos

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

Dr. Tenoch Esaú Cedillo Avalos
Rector

M.A. Omar Alberto Ibarra Nakamichi
Secretario Administrativo

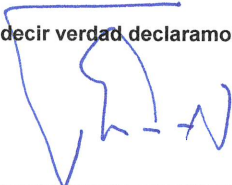
L.C. Claudia Esperanza Pineda Bonilla
Encargada de la Subdirección de
Recursos Financieros

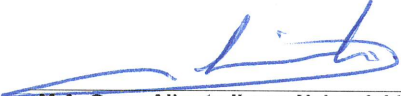
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS
TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Importes en Pesos)

	2018 AGOSTO		2017 DICIEMBRE	
	Origen	Aplicación	Origen	Aplicación
A C T I V O				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	\$ 15,588,028	\$ -	\$ -	\$ 17,554,688
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	2,250,501		1,291,318
Inventarios	1,996,597	-	2,166,332	-
Otros Activos Circulantes	-	-	3,945,668	-
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Bienes Inmuebles e Infraestructura	-	-	-	-
Bienes Muebles	-	1,158,991	2,853,677.00	-
P A S I V O				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,416,893	-	7,703	-
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	9,379,841	14,245,060	-
Retenciones y Contribuciones	16,056,531	-	-	139,013,507
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido				
Aportaciones	1,049,967	-	-	2,858,106
Decremento al Patrimonio	-	-	-	-
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado				
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	160,810,256	136,291,402	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	137,491,573	-	1,207,777	-
Sumas Iguales	\$ 173,599,589	\$ 173,599,589	\$ 160,717,619	\$ 160,717,619

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de los mismos

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


Dr. Tenoch Esaú Cedillo Avalos
Rector


M.A. Omar Alberto Ibarra Nakamichi
Secretario Administrativo

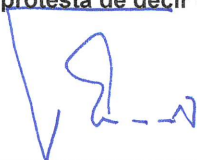

L.C. Claudia Esperanza Pineda Bonilla
Encargada de la Subdirección de

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE AGOSTO DE 2018 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Importes en Pesos)

CONCEPTO	AGOSTO 2018	DICIEMBRE 2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen:		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	\$ 488,172,136	\$ 1,073,421,870
Otros Ingresos	6,553,627	8,397,545
Aplicación:		
Servicios Personales	446,784,436	797,781,702
Materiales y Suministros	8,542,033	15,834,679
Servicios Generales	47,569,953	113,716,231
Ayudas sociales (Becas)	15,144,847	16,992,053
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	(23,315,506)	137,494,750
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen:		
Bienes Muebles	-	6,878,662
Aplicación:		
Bienes Muebles	(1,158,991)	(4,024,985)
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(1,158,991)	2,853,677
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen:		
Incremento de Otros Pasivos	17,473,424	14,252,763
Disminución de Activos Financieros	1,996,597	6,112,000
Aplicación:		
Capitalización de Bienes	1,046,791	(2,853,677)
Capitalización de Deuda	-	-
Incremento de Activos Financieros	(2,250,502)	(1,291,318)
Disminución de Otros Pasivos	(9,379,841)	(139,013,507)
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	8,886,469	(122,793,739)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ (15,588,028)	\$ 17,554,688
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio ^{a-IV-1}	22,629,658	5,074,970
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio ^{a-IV-1}	7,041,630	22,629,658

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de los mismos

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


Dr. Tenoch Esaú Cedillo Avalos
 Rector

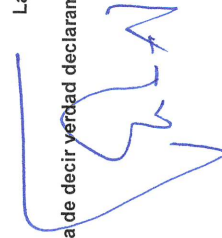

M.A. Omar Alberto Ibarra Nakamichi
 Secretario Administrativo


L.C. Claudia Esperanza Pineda Bonilla
 Encargada de la Subdirección de
 Recursos Financieros

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y Equivalentes	\$ 205,370,377	\$ 140,501,291	\$ 154,676,424	\$ 191,195,244	\$ (14,175,133)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,098,754	139,342,300	154,676,424	17,764,630	(15,334,124)
Inventarios	22,629,658	129,322,527	144,910,555	7,041,630	(15,588,028)
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,135,685	6,746,743	4,521,257	5,361,171	2,225,486
	8,205,222	3,248,015	5,244,612	6,208,625	(1,996,597)
	(871,811)	25,015	-	(846,796)	25,015
ACTIVO NO CIRCULANTE					
Bienes Muebles	172,271,623	1,158,991	-	173,430,614	1,158,991
Mobiliario y Equipo de Administración	172,271,623	1,158,991	-	173,430,614	1,158,991
Mobiliario y Equipo Educacional o Recreativo	140,113,885	1,040,492	-	141,154,377	1,040,492
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16,831,193	115,802	-	16,946,995	115,802
Equipo de Transporte	370,983	-	-	370,983	-
Bienes Artísticos y Culturales	2,934,291	-	-	2,934,291	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	903,519	-	-	903,519	-
Activos Intangibles	11,117,752	2,697	-	11,120,449	2,697

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de los mismos

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



Dr. Tenoch Esaú Cedillo Avalos
Rector



M.A. Omar Alberto Ibarra Nakamichi
Secretario Administrativo



L.C. Claudia Esperanza Pineda Bonilla
Encargada de la Subdirección de Recursos Financieros

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018
(Importes en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
OTROS PASIVOS	\$ 59,088,245	\$ 469,165,499	\$ 477,259,082	\$ 67,181,828	\$ 8,093,583
PASIVO CIRCULANTE	59,088,245	469,165,499	477,259,082	67,181,828	8,093,583
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	426,040	1,228,587	2,645,480	1,842,933	1,416,893
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	37,547,506	316,492,403	307,112,562	28,167,665	(9,379,841)
Retenciones y Contribuciones	21,114,699	151,444,509	167,501,040	37,171,230	16,056,531

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de los mismos

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


Dr. Tenoch Esaú Cedillo Avalos
Rector


M.A. Omar Alberto Ibarra Nakamichi
Secretario Administrativo


L.C. Claudia Esperanza Pineda Bonilla
Encargada de la Subdirección de Recursos Financieros