



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 y 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(IMPORTES EN PESOS)

A C T I V O		2016	2015	P A S I V O		2016	2015
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
Efectivo y Equivalentes		\$	5,074,970	\$		23,302,446	\$ 42,239,866
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			972,556	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		418,337	8,360,500
Inventarios			10,371,554	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		160,128,206	131,273,597
Otros Activos Circulantes			3,945,668	Retenciones y Contribuciones		183,848,989	181,873,963
Total de Activos Circulantes			20,364,748	Total de Pasivo			
Activo no Circulante				HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Bienes Inmuebles e Infraestructura			175,125,300	Aportaciones		321,202,977	328,308,776
Bienes Muebles				Decremento al Patrimonio		(145,964,224)	(145,964,224)
Total de Activo no Circulante			182,344,552	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado			
				Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro		1,203,348	(51,879,869)
				Resultados de Ejercicios Anteriores		(164,801,042)	(104,926,225)
Total de Activo		\$	195,490,048	Total Hacienda Pública /Patrimonio		11,641,059	25,538,458
				Total de Pasivo y Hacienda Pública		\$ 195,490,048	\$ 207,412,421
				CUENTAS ORDEN			
Demandas en Proceso		19,547,580	Inmuebles en Uso	Presupuesto Autorizado Modificado		929,127,519	-
Resolución de demandas en proceso		19,547,580	Uso de Inmuebles	Presupuesto por Ejercer		479,500	-
				Presupuesto Ejercido		928,648,019	-

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

RECTOR

DR. TENOCH ESAÚ CEDILLO ÁVALOS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. ROMEL CERVANTES ANGELES

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. GRISELDA HERRERA MONTIEL

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

	2016	2015
Otros Ingresos	\$ 9,551	\$ 2,609,765
Libros	27,092	-
Servicio de Comedor	26,869	-
Fotocopiado	6,826	-
Cuotas de Recuperación	8,699	-
	-	3,443
Total de Ingresos	79,037	2,613,208

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales	740,049,282	697,990,503
Materiales y Suministros	24,069,158	24,608,516
Servicios Generales	138,934,666	89,514,606
Mobiliario y Equipo de Administración	-	16,229,986
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	2,368,348	400,557
Ayudas Sociales (Becas)	-	-
	905,421,454	828,744,168
Otros Gastos Extraordinarios	-	-
Otros Gastos	-	-
Total de Gastos de Funcionamiento	905,421,454	828,744,168

PERDIDA DE OPERACIÓN

905,342,417 **826,130,960**

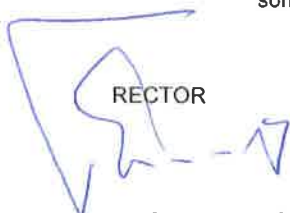
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS

Transferencias y Asignaciones al Sector Público	906,545,765	774,251,091
---	-------------	-------------

Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro

\$ 1,203,348 **\$ (51,879,869)**

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

RECTOR

DR. TENOCH ESAÚ CEDILLO ÁVALOS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. ROMEL CERVANTES ANGELES

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS


C.P. GRISELDA HERRERA MONTIEL

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS EJERCICIOS
TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

(MILES DE PESOS)

	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación:		
Origen:		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	\$ 906,545,765	\$ 774,251,091
Subsidios y Subvenciones por Recibir		
Otros Ingresos	79,037	2,613,208
Aplicación:		
Servicios Personales	740,049,282	697,990,503
Materiales y Suministros	24,069,158	24,608,516
Servicios Generales	138,934,666	89,514,606
Inversiones en Activo Fijo	-	16,229,986
Otros Gastos	1,165,111	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas sociales (Becas)	2,368,348	400,557
Reintegro de Otros Ingresos a la TESOFE	77,159	2,613,208
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación:	<u>(38,922)</u>	<u>(54,493,077)</u>
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión:		
Aplicación:		
Bienes Inmuebles	<u>(7,757,642)</u>	<u>(948,695)</u>
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión:	<u>7,757,642</u>	<u>948,695</u>
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiamiento:		
Origen		
Incremento de Otros Pasivos	28,843,487	64,673,659
Disminución de Activos Financieros	794,840	
Capitalización de Bienes	(7,757,642)	(948,695)
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		(2,165,714)
Disminución de Otros Pasivos	<u>(43,042,724)</u>	<u>(2,273,597)</u>
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	<u>(21,162,039)</u>	<u>59,285,653</u>
Increment./Dismin. Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	735,855	466,314
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	<u>4,042,318</u>	<u>3,576,004</u>
Efectivo y Bancos al Final del Ejercicio	<u>\$ 4,778,173</u>	<u>\$ 4,042,318</u>

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 ÁVALOS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. ROMEL CERVANTES ANGELES

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. GRISELDA HERRERA MONTIEL

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

ÓRGANO DESCONCENTRADO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(IMPORTES EN PESOS)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por cambio de valor
Patrimonio Neto Inicial Ajustado al 31 de Diciembre de 2014				
Traspaso del resultado del ejercicio de 2014	\$ 328,532,483	\$ (40,964,918)	\$ (56,012,419)	\$ 231,555,146
Adquisiciones de activo fijo 2015		(63,961,307)		(63,961,307)
Bajas de activo fijo UPN	(223,707)			(223,707)
Adquisiciones de activo fijo de fideicomiso				-
Bajas de activo fijo Fideicomiso				-
Resultado del ejercicio de 2015			4,132,550	4,132,550
Patrimonio Neto Inicial Ajustado al 31 de Diciembre de 2015				
Traspaso del resultado del ejercicio de 2015	328,308,776	(104,926,225)	(51,879,869)	171,502,682
Adquisiciones de activo fijo 2016		(51,879,869)	51,879,869	-
Bajas de activo fijo UPN	3,221,416			3,221,416
Reserva de activo fijo	(10,979,058)			(10,979,058)
Adquisiciones de activo fijo de fideicomiso	(4,753,388)			(4,753,388)
Bajas de activo fijo fideicomiso				-
Resultado del ejercicio de 2016			18,893,640	18,893,640
Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2016	\$ 315,797,746	\$ (156,806,094)	\$ 18,893,640	\$ 177,885,292

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

RECTOR

DR. TENOCHESAÚ CEDILLO ÁVALOS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

LIC. ROMEL CERVANTES ANGELES

SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. GRISELDA HERRERA MONTIEL