a) Estado de Situación Financiera:

Activo Circulante:

Efectivo

$33,883.11 pesos, se integra por los recursos del fondo fijo y de caja chica de la Universidad.

Bancos/Tesorería

$13'515,182.90 pesos, se integra por los recursos de disponibilidad inmediata con que cuenta la Universidad en sus cuentas bancarias.

Inversiones temporales

$9'313,581.79 pesos, se integra por recursos que la Universidad aplicó en instrumentos de inversión en la institución bancaria BBVA Bancomer, como sigue:

Recursos	*Contrato inversión*	*Monto*
Recursos del Programa FAM IES R-33 05-07	2037010117	**$** 100,942.48
Recursos de Ingresos Propios	2032407159	976,122.86
Recursos de Ingresos Propios	2045078385	2'740,025.30
Recursos de Ingresos Propios	2046269443	812,079.99
Recursos de Ingresos Propios PEMEX	2039571957	2'005,652.23
Fideicomiso de P.R.O.F.O.C.I.E. 2015	F/04090627	2'678,758.93
	Suma:	**$ 9'313,581.79**

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

$1'799,692.20 pesos, se integra por: adeudos entre fondos de la Universidad, por el subsidio para el empleo y saldo a favor del IVA:

Cuentas	*Concepto*	*Monto*
Entre fondos	Financiamiento de gastos entre fondos	**$** 1'592,610.88
Saldo a favor de IVA	Saldo a favor de IVA	199,660.93
Subsidio para el empleo	Pagado en efectivo a trabajadores/as	3,420.39
	Suma:	**$ 1'795,692.20**

Deudores diversos por cobrar a corto plazo

$4,000.00 pesos, se integra por:

Fecha	Acreedor	Concepto	Monto
30/06/2016	Miguel Santos Castillo	Anticipo de viáticos para asistir a comisión en la ciudad de La Piedad, Michoacán del 30 de Junio al 3 de Julio	$ 4,000.00
		Suma:	**$ 4,000.00**

Derechos a recibir bienes o servicios

$610.09 pesos, se integra por:

Fecha	Acreedor	Concepto	Monto
30/06/2016	Operadora Concesionaria Mexiquense S.A. de C.V.	Anticipo para cargo de dispositivo TAG para operar en Televía (Comisiones oficiales)	$ 430.09
30/06/2016	Corporación Auxiliar de Policía de Protección Ciudadana	Anticipo del servicio de vigilancia por la segunda quincena del mes de junio	$ 180.00
		Suma:	**$ 610.09**

Activo No Circulante:

$ 142'630,865.50 pesos, representa el monto invertido en bienes muebles con los que cuenta la Universidad, adquiridos con los diferentes subsidios; Subsidio Federal, Subsidio Estatal, Ingresos Propios y Recursos del Programa FAM-IES Ramo 33, así como los concursados por CAPCEE y donados por el H. Ayuntamiento Municipal de Xicotepec de Juárez.

Activos diferidos:

Depósitos en garantías

$6,600.00 pesos: **$**6,600.00 representa el depósito en garantía por la renta de la oficina de servicios a la industria de esta Universidad, pagado a Organización Roma S.A. de C.V.

Pasivo circulante:

Servicios personales por pagar a corto plazo

$1'214,635.56 pesos, representa la obligación de la Universidad en materia de seguridad social al mes de junio, por cuotas y aportaciones al ISSSTEP y al SAR. Se integra como sigue:

Al ISSSTEP	Cuotas retenidas al/la trabajador/a	**$** 367,165.43
Al ISSSTEP	Aportaciones patronales	735,210.84
Al SAR	Aportación patronal	112,259.29
	Suma:	**$ 1'214,635.56**

Proveedores por pagar a corto plazo

$577,999.16 pesos, se integra por:

Fecha	Acreedor	Concepto	Monto
30/06/2016	Comisión Federal de Electricidad	Servicio de energía eléctrica de junio de 2016	$ 52,551.00
30/06/2016	Distribuidora de Sistemas Didácticos, S.A. de C.V.	Equipamiento de sistema de entrenamiento para generación de energía eólica y solar y mecánico	525,108.80
30/06/2016	Francisco David Ortega Pérez	Saldo a favor en comisiones oficiales	10.00
30/06/2016	David Calderón Cruz	Saldo a favor en comisiones oficiales	329.36
		Suma:	**$ 577,999.16**

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

$430,118.43 pesos, representa las obligaciones fiscales de la Universidad al 30 de junio de 2016, se integra como sigue:

Al SAT	ISR retenido en sueldos y salarios	**$** 330,101.46
Al SAT	ISR retenido en servicios profesionales	3,452.83
A la SFA	3 % de ISERTP	92,387.00
A la SFA	Retención del 5 al millar	4,177.14
	Suma:	**$ 430,118.43**

Otras cuentas por pagar a corto plazo

$1'592,610.88 pesos, representa el adeudo por préstamos entre fondos de la Universidad, entendiendo por fondo el origen de los recursos (Fondo Estatal, Fondo Federal, Fondo de Ingresos Propios). Dichos préstamos refieren a erogaciones cuya naturaleza de pago es en una sola exhibición, por tanto se registra como adeudo la parte de gasto que corresponde a otro fondo. Es la contrapartida de cuentas por cobrar entre fondos.

Patrimonio:

$ 137'177,640.99 pesos, representa inversiones en Activo Fijo que ha realizado la Universidad.

Resultados de Ejercicios Anteriores

$ 32'415,605.01 pesos, representa el remanente obtenido por la Universidad al cierre del ejercicio fiscal 2015. Se integra como sigue:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	**$** 31,811.88	1) Ordinario	**$** 6'673,713.53
2) Captación de derechos	819,746.18	2) PEMEX	730,153.47
Suma:	**$ 851,558.06**	3) SEDATU	11'960,897.67
FEDERAL		4) Depreciación acum. de bienes muebles	- 53,594.52
1) FAM R33	**$** 336,645.78	**Suma:**	**$ 19'311,170.15**
2) Fondo de Contingencia	520,229.95	**REMANENTE TOTAL**	**$ 32'415,605.01**
3) PROFOCIE 2015	6'255,334.00		
4) PRODEP 2015	350,328.31		
5) PROEXOEES 2015	4'770,356.93		
6) Remanentes federales	171,666.59		
7) Depreciación acum. de bienes muebles	- 151,684.76		
Suma:	**$ 12'252,876.80**		

Las economías estatales fueron reintegradas a la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Puebla.

Resultado del ejercicio

- $ 6'114,794.44 pesos, representa el resultado obtenido por la Universidad al cierre del mes de Junio de 2016. Se integra como sigue:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	**$** 1'780,513.07	1) Ordinario	**- $** 805,293.53
2) Captación de derechos	- 1,'809,511.95	2) PEMEX	1'700,913.15
Suma:	**- $ 28,998.88**	3) SEDATU	- 8,680,666.18
FEDERAL		4) Depreciación acum. de bienes muebles	- 53,231.98
1) FAM R33	**$** 1,158.69	**Suma:**	**- $ 7'838,278.54**
2) Ordinario	5'354,406.19	**REMANENTE TOTAL**	**- $ 6'114,794.44**
3) PROFOCIE 2015	- 2'124,976.43		
4) PRODEP 2015	- 44,449.07		
5) PROEXOEES 2015	- 664,837.85		
6) Remanentes federales	- 75,454.25		
7) Depreciación acum. de bienes muebles	- 693,364.30		
Suma:	**$ 1'752,482.98**		

(Ver Estado de Resultados)

b) Estado de Origen y aplicación de Recursos:

Estado Financiero que permite comprobar el origen y aplicación de recursos con que cuenta la Universidad, en un periodo determinado.

Los ingresos obtenidos por la Universidad durante el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2016 se integran por los recursos que recibe del Gobierno Estatal, del Gobierno Federal y los que capta por concepto de ingresos propios. Al final de este periodo suman la cantidad de **$57'808,894.41** pesos. (*Ver Estado de resultados*)

La aplicación del recurso por el mismo periodo en los diferentes capítulos de gasto (1000, 2000, 3000, 4000 y 5000), asciende a la cantidad de **$69'575,592.64** pesos.

Del análisis por conocer el saldo disponible en efectivo con que cuenta la Universidad, se comparan el origen y la aplicación de recursos, con los efectos de las cuentas de balance, resultando de ello, la cantidad de **$22'862,647.80** pesos, que se reflejan en la cuenta de caja, bancos e inversiones. *(Ver Estado de situación financiera)*

El efecto de las cuentas de balance, indica las variaciones que presentan los saldos de dichas cuentas con relación al saldo que presentaron al cierre del mes inmediato anterior. El efecto neto de dichas cuentas, representa la variación total de cuentas de balance; Activo, Pasivo y Patrimonio.

c) Estado de Resultados:

Estado financiero que determina el recurso disponible; comparando los ingresos y egresos del mes, así como su acumulado al 30 de junio de 2016.

Ingresos:

$57'808,894.41 pesos, se integra por los recursos del presupuesto 2016 que han sido ministrados por el Gobierno Estatal y el Gobierno Federal, por los recursos propios captados por la Universidad y por los rendimientos bancarios generados por los recursos invertidos en la Institución bancaria BBVA Bancomer.

Gastos:

$69'575,592.64 pesos, representa el presupuesto ejercido al 30 de junio de 2016, en sus respectivos capítulos de gasto.

Se omiten las firmas correspondientes con fundamento en el Art. 17, Fracción 17
de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Puebla

ING. JESUS SANTOS PICAZO
RECTOR

C. P. GEMA FRANCISCA MELO HERNANDEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C. P. ARANTXA MONTSERRAT RIVERA LOMBARDIA
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FIN., PROGR. Y CONT.

C. P. ROCIO VITE SOSA
ENCARGADA DE ARMONIZACION CONTABLE