

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULIACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1606

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2016	2015
Bancos/Tesorería	177,403.71	408,635.68

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2016	2015
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	393,189.00	393,189.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,109.73	4,630.50

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	5,047,359.73	4,974,490.79
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	121,313.20	65,393.14
Vehículos y Equipo de Transporte	1,399,982.00	1,399,982.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	34,981.58	34,981.58

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2016	2015
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	3,518,727.64	2,719,993.45

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2016	2015
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	96,395.52	263,520.51

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2016	2015
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,093,910.00	1,422,639.79
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	9,751,163.46	22,325,369.96

2) Otros Ingresos

Descripción	2016	2015
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	15.88	6.02

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2016	2015
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,979,650.13	7,968,729.21
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	1,094,033.27
Seguridad Social	584,360.81	603,560.55
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	359,655.33	633,671.05
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	164,967.33
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	205,000.00	382,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	28,212.80	90,561.74
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	7,162.00
Servicios Básicos	672,544.26	1,406,848.02
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	482,560.00	7,408,391.54
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	71,026.10	138,380.55
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,902,703.51	6,487,191.15
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	53,025.66	84,582.00
Servicios de Traslado y Viáticos	230,046.50	281,580.87
Servicios Oficiales	221,682.31	512,561.02

2) Otros Gastos

Descripción	2016	2015
Depreciación de Bienes Muebles	798,734.19	1,481,309.52

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2016	2015
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	10,000.00	0.00
Donaciones de Capital	10,000.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	4,318,920.05	9,319,894.78
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,318,920.05	9,319,894.78

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2016	2015
Bancos/Tesorería	177,403.71	408,635.68

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2016	2015
Bienes Muebles		128,789.00
Mobiliario y Equipo de Administración		72,868.94
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		55,920.06
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		10,845,073.46
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		15.88
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-15.88	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		10,845,089.34

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		10,909,256.41
2. Menos egresos presupuestarios no contables		63,123.06
Mobiliario y equipo de administración	4,600.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	55,920.06	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,603.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		798,734.19
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	798,734.19	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,644,867.54

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	17,258,925.96
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,390,208.14
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,626,440.80
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	113,436.89
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	10,909,256.41

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	8,804,060.64
8150	Ley de Ingresos Recaudada	10,845,073.46
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	17,258,925.96
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,390,208.14

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