



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULIACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1806

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	2,934,459.80	2,609,661.92

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	352,867.00	269,367.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	22,514.32	6,200.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	116.13	0.00

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	5,680,629.99	5,710,765.99
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	565,455.92	554,522.92
Vehículos y Equipo de Transporte	1,399,982.00	1,399,982.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	840,107.57	750,242.28

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	5,290,814.16	4,811,831.11
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	24,592.00	0.00

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	542,829.48	1,128,147.49
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	192,440.15	373,307.46
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,811.89	460,419.23

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,867,949.37	4,017,168.10
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	8,688,278.00	19,855,170.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	127.54	223.69

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,498,880.30	11,204,701.33
Remuneraciones Adicionales y Especiales	15,879.15	1,096,579.90
Seguridad Social	541,868.23	1,927,909.44
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	249,278.81	711,142.32
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	35,798.46	19,619.95
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	130,453.08	268,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	17,219.44	36,940.08
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	17,420.19	5,527.26
Servicios Básicos	225,652.12	1,899,342.88
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	457,447.89	1,171,233.82
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	58,893.02	118,674.44
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	759,076.01	2,520,175.66
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	17,400.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	234,306.17	553,521.76
Servicios Oficiales	121,437.72	360,957.71
Otros Servicios Generales	48,615.00	544,999.00

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	414,280.58	685,339.97
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	555.52

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,359,040.82	1,359,040.82
Donaciones de Capital	1,359,040.82	1,359,040.82
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	2,710,461.84	2,450,247.25
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,710,461.84	2,450,247.25

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	2,934,459.80	2,609,661.92

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Muebles		102,655.09
Mobiliario y Equipo de Administración		1,856.80
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		10,933.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		89,865.29

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		11,556,227.37
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		127.54
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-127.54	
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)		11,556,354.91

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		9,521,346.88
2. Menos egresos presupuestarios no contables		91,721.29
Mobiliario y equipo de administración	1,856.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
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	89,865.29	
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		414,280.58
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	414,280.58	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	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)		9,843,906.17

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	21,317,203.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,523,573.44
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	15,303,929.56
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	15,500.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	3,351.99
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	9,517,994.89

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	13,284,549.07
8140	Ley de Ingresos Devengada	83,500.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	11,472,727.37
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	21,317,203.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,523,573.44

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