

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULIACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1703

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2017 | 2016 |
|------------------|------------|------------|
| Bancos/Tesorería | 148,498.78 | 248,902.93 |

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

| Descripción | 2017 | 2016 |
|--|------------|------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 269,367.00 | 269,367.00 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 47.92 | 737.53 |

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Descripción | 2017 | 2016 |
|--|--------------|--------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 5,301,799.41 | 5,154,818.41 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 138,335.80 | 127,418.20 |
| 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 | 2017 | 2016 |
|--|--------------|--------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 4,329,829.73 | 4,129,844.92 |

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Descripción | 2017 | 2016 |
|--|------------|------------|
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 306,351.58 | 325,835.79 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 417,698.23 |

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

| Descripción | 2017 | 2016 |
|---|--------------|---------------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | 1,138,212.94 | 2,861,139.00 |
| Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 3,225,514.00 | 19,222,859.42 |

2) Otros Ingresos

| Descripción | 2017 | 2016 |
|--|--------|--------|
| Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros. | 175.78 | 460.59 |

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

| Descripción | 2017 | 2016 |
|---|--------------|---------------|
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 2,379,845.23 | 10,015,747.97 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 0.00 | 861,152.79 |
| Seguridad Social | 594,326.24 | 1,418,974.69 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 63,273.65 | 663,739.68 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 50,000.00 | 396,000.00 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 0.00 | 50,366.84 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 0.00 | 76,266.63 |
| Servicios Básicos | 419,685.41 | 1,574,941.36 |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 170,524.00 | 1,371,675.00 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 17,358.24 | 117,342.81 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 155,856.73 | 4,285,793.71 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 0.00 | 53,025.66 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 62,288.72 | 317,070.00 |
| Servicios Oficiales | 17,200.00 | 952,565.52 |
| Otros Servicios Generales | 0.00 | 1,139.00 |

2) Otros Gastos

| Descripción | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|------------|--------------|
| Depreciación de Bienes Muebles | 199,984.81 | 1,409,851.47 |

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

| Descripción | 2017 | 2016 |
|--|--------------|--------------|
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 10,000.00 | 10,000.00 |
| Donaciones de Capital | 10,000.00 | 10,000.00 |
| HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO | 2,452,410.31 | 3,933,604.43 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 0.00 | 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 2,452,410.31 | 3,933,604.43 |

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2017 | 2016 |
|------------------|------------|------------|
| Bancos/Tesorería | 148,498.78 | 248,902.93 |

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| Descripción | 2017 | 2016 |
|--|------|------------|
| Bienes Muebles | | 157,898.60 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | | 146,981.00 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | 10,917.60 |
| 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 | | 4,363,726.94 |
| 2. Más Ingresos contables no presupuestarios | | 175.78 |
| 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 | -175.78 | |
| 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) | | 4,363,902.72 |

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

| | | |
|---|------------|---------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 4,088,256.82 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 157,898.60 |
| Mobiliario y equipo de administración | 146,981.00 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 10,917.60 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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 | | 199,984.81 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 199,984.81 | |
| 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) | | 4,130,343.03 |

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 | 18,094,188.00 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 1,262,812.28 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 15,256,783.46 |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 11,960.00 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 4,088,256.82 |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

| | | |
|------|---|---------------|
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | 14,993,273.34 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | 4,363,726.94 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 18,094,188.00 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 1,262,812.28 |

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