

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULIACÁN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE JUNIO DE 2017**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

IC-NEF-06-1706

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

---

**Activo**

**1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2017	2016
Bancos/Tesorería	522,430.48	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
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5.56	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	5,306,399.41	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	37,584.58	34,981.58

**6) Estimaciones y Deterioros**

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,488,263.83	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	96,285.93	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	2,131,175.88	2,861,139.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	7,719,178.00	19,222,859.42

## 2) Otros Ingresos

Descripción	2017	2016
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	179.40	460.59

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,062,994.43	10,015,747.97
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	861,152.79
Seguridad Social	902,462.81	1,418,974.69
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	161,971.74	663,739.68
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,000.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	125,000.00	396,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	22,490.08	50,366.84
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	76,266.63
Servicios Básicos	818,609.89	1,574,941.36
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	449,284.00	1,371,675.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	73,869.74	117,342.81
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	835,911.54	4,285,793.71
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	53,025.66
Servicios de Traslado y Viáticos	199,383.32	317,070.00
Servicios Oficiales	137,411.79	952,565.52
Otros Servicios Generales	13,807.00	1,139.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Depreciación de Bienes Muebles	358,418.91	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	522,430.48	248,902.93

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2017	2016
Bienes Muebles		165,101.60
Mobiliario y Equipo de Administración		151,581.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		10,917.60
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		2,603.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>9,850,353.88</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>179.40</b>
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	-179.40	
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>9,850,533.28</b>

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>8,970,297.94</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>165,101.60</b>
Mobiliario y equipo de administración	151,581.00	
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	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		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>358,418.91</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	358,418.91	
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	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>9,163,615.25</b>

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	10,676,481.07
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	50,181.27
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	8,970,297.94

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	9,506,646.40
8150	Ley de Ingresos Recaudada	9,850,353.88
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	18,094,188.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,602,772.28

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