



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULIACÁN

IC-NEF-09

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Bancos/Tesorería	428,143.07	1,393,898.17

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

Descripción	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,706,861.00	176,813.50
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,500.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	456.11

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	5,440,973.01	5,138,751.41
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	138,335.80	121,313.20
Vehículos y Equipo de Transporte	1,399,982.00	1,399,982.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	105,383.68	34,981.58

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-4,651,938.77	-3,917,230.36

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2017	2016
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	960,448.87	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	114,538.06	98,239.13
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,970.00	0.00

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	3,510,186.88	2,274,945.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	13,778,236.00	15,906,805.48

2) Otros Ingresos

Descripción	2017	2016
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	182.17	17.26

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,826,127.14	7,368,217.77
Remuneraciones Adicionales y Especiales	33,616.80	121,986.28
Seguridad Social	1,185,130.02	1,139,137.18
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	554,730.09	626,704.88
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,000.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	197,000.00	305,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	31,190.08	50,366.84
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,572.70	25,257.08
Servicios Básicos	1,357,077.89	1,097,887.46
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	993,034.00	1,367,432.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	108,610.08	107,334.69
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,864,135.92	3,793,024.92
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	53,025.66
Servicios de Traslado y Viáticos	323,876.18	257,219.00
Servicios Oficiales	247,651.87	340,223.02
Otros Servicios Generales	13,807.00	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Depreciación de Bienes Muebles	516,004.13	1,197,236.91

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2017	2016
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	36,099.10	10,000.00
Donaciones de Capital	36,099.10	10,000.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	2,450,247.25	3,933,604.43
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,450,247.25	3,933,604.43

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Bancos/Tesorería	428,143.07	1,393,898.17

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	367,474.30
Mobiliario y Equipo de Administración	286,154.60
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,917.60
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	70,402.10

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		17,288,422.88
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		182.17
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	-182.17	
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)		17,288,605.05

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		15,081,934.97
2. Menos egresos presupuestarios no contables		341,375.20
Mobiliario y equipo de administración	286,154.60	
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	44,303.00	
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		516,004.13
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	516,004.13	
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)		15,256,563.90

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	5,583,614.32
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	22,500.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	960,448.87
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	14,121,486.10

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,068,577.40
8140	Ley de Ingresos Devengada	2,437,494.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	14,850,928.88
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	18,094,188.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,593,861.29