



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CULIACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1906

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	2,823,418.26	3,518,137.71

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	269,367.00	533,367.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	136,708.50	1,299.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,103.83	0.62

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	8,768,977.04	7,877,389.04
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	747,422.80	565,455.92
Vehículos y Equipo de Transporte	1,399,982.00	1,399,982.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	898,522.57	894,422.57

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	6,375,267.47	5,678,687.49
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	38,344.25	24,592.00

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	457,620.57	1,101,758.96
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	250,636.09	528,607.20
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	22,380.94	11,190.86

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	191.83	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,069,069.40	5,295,382.45
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	9,759,183.30	20,417,203.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0.00	328.95
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3.49	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,396,378.15	13,287,893.43
Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,994.23	1,497,876.17
Seguridad Social	1,174,364.35	2,231,727.69
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	234,864.25	435,017.96
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	116,567.56	107,439.08
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	85,589.87	232,303.08
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,549.80	25,351.44
Materiales y Suministros para Seguridad	15,300.40	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	175,650.70	177,726.83
Servicios Básicos	519,069.63	1,985,665.76
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	373,137.31	1,117,236.97
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	54,547.32	91,965.33
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	514,222.78	1,653,136.58
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,488.86	17,400.00
Servicios de Traslado y Viáticos	273,820.68	574,448.07
Servicios Oficiales	143,742.78	317,017.94
Otros Servicios Generales	317,746.00	48,615.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	696,579.98	802,153.91
Amortización de Activos Intangibles	13,752.25	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	5,086,585.78	3,554,849.86
Donaciones de Capital	5,086,585.78	3,554,849.86
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	3,681,519.00	2,835,579.84
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-311,918.88	1,109,939.16
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,681,519.00	2,835,579.84

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	2,823,418.26	3,518,137.71

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		1,077,654.88
Mobiliario y Equipo de Administración		891,588.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		181,966.88
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		4,100.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-1,022,251.11	307,785.25
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	710,332.23	802,153.91
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	710,332.23	802,153.91
Depreciación de Bienes Muebles	696,579.98	802,153.91
Amortización de Activos Intangibles	13,752.25	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	11,828,444.53
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	3.49
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	11,828,448.02
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	3.49

SALVADOR BELTRAN RIVERA

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

MARCIAL ARRAMBIDEA

RECTOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	11,471,034.67
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	36,900.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,100.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	710,332.23
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	710,332.23
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	12,140,366.90
2. Menos egresos presupuestarios no contables	41,000.00

SALVADOR BELTRAN RIVERA

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

MARCIAL ARRAMBIDIAZ

RECTOR

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	23,665,430.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,308,342.31
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	15,397,536.97
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	105,200.67
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	123,898.92
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	11,347,135.75

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	15,145,327.78
8150	Ley de Ingresos Recaudada	11,828,444.53
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	23,665,430.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,308,342.31

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

SALVADOR BELTRAN RIVERA

MARCIAL ARRAMBI DIAZ

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

RECTOR