

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA

NOTAS AL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO \$83'423,582.39

Activo Circulante \$25'351,357.78

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES \$19'204,558.64

1.- Fondos con afectación específica.

- a. **Efectivo:** Esta cuenta importa al 31 de Diciembre de 2018 \$162.40 del Fondo Revolvente del área de Rectoría.
- b. **Bancos:** Los recursos disponibles en esta cuenta por \$19'204,396.24 corresponden a diferentes Fuentes de Financiamiento los cuales están pendientes de ejercerse en su totalidad, como es el caso de FAM 2018 que se tiene comprometido a devengar, ejercer y pagar en el primer trimestre del siguiente ejercicio, así como retenciones por enterar realizadas por concepto de ISPT, IMSS, INFONAVIT, retenciones ramo familiar, y otras aportaciones del personal a pagar en el siguiente mes en apego a la normatividad vigente.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR \$6'772,960.59

Por tipo de Contribución:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$3'226,010.29, su saldo se integra:

- a. \$1'632,269.80 Corresponde a Subsidio pendiente de Ministrar el Estado correspondiente al ejercicio 2013.
- b. \$500,000.00 Corresponde a Subsidio pendiente de Ministrar el Estado correspondiente al ejercicio 2014.
- c. \$1'093,740.49 Correspondiente a Subsidio extraordinario autorizado pendiente de ministrarse el Estado correspondiente al ejercicio 2018.

DEUDORES POR COBRAR A CORTO PLAZO: \$3'546,950.30

El saldo de este rubro se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución a cubrirse mutuamente a corto plazo y que por necesidades de la propia operación se efectúan estas transferencias, correspondiéndose a su vez con el pasivo registrado en "Otras Cuentas por Pagar"; por reembolsos para y por la realización de comisiones, adquisiciones de Bienes o Servicios, otras operaciones menores y con terceros.



DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS: \$9'373,838.55

El saldo de este rubro corresponde a un anticipo realizado a la empresa constructora de Construcción De Un Laboratorio Pesado, Para Turismo Área De Desarrollo De Productos Alternativos con Recurso FAM y respaldado por contrato de obra No. INIFE-R33-FV-2018-LP-002.

ACTIVO NO CIRCULANTE \$48'072,224.61

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones \$44'944,055.33

Bienes Muebles \$9'900,731.89

Activos Intangibles \$137,116.51

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada \$6'909,679.12

PASIVO \$7'119,170.29

1. Relación de cuentas y documentos por pagar a Corto Plazo \$4'996,039.21

- a) Cuentas por pagar a Corto Plazo – Servicios personales por pagar a corto plazo. \$179,349.85

Se compone por el pasivo de las deudas por pago de servicios personales a personal transitorio y pago de cuotas al IMSS.

- b) Proveedores por pagar a corto plazo \$183,687.59

Saldo integrado principalmente por pago de Servicio Internet, telefónico y reparaciones a la flotilla Vehicular.

- c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo \$505,159.90

Su saldo se integra principalmente por retenciones derivadas del pago de los Sueldos, para su entero por ISR, ISPT, CEDULAR, IMSS, INFONAVIT, PENSIÓN ALIMENTICIA y FONACOT, entre otros

- d) Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo. \$4'127,841.87

Se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución a cubrirse mutuamente en el siguiente ejercicio y que por necesidades de la propia operación se efectúan estas transferencias; así como operaciones con terceros a cubrir y saldar en el presente ejercicio y pasivo formado por Economías de ejercicios de años anteriores el cuál se aplica bajo la normativa correspondiente; saldos que se encuentran en proceso de recuperación, así como de depuración integral de los mismos y el resultado del mismo se incluirá en la información así como al órgano de gobierno correspondiente.

Transferencias presupuestales (Adecuaciones presupuestales).

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 25, 26 y 27 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano de Nayarit; La Universidad realiza transferencias entre partidas para continuidad de la operación, mismas que son sometidas para su aprobación al Consejo Directivo, en el trimestre correspondiente de su adecuación.

Formato 4 Balance Presupuestario –LDF

No Aplica



2

Aumento o creación de Gasto al Presupuesto de Egresos

Gasto:

NOMBRE DEL RECURSO	PRESUPUESTO APROBADO	AMPLIACION PRESUPUESTAL	GASTO EJERCIDO
PFCE 2016	70,271.47	1.22	70,272.69
PADES 2017	425,000.00	20.90	425,020.90
COINVERSION SOCIAL 2018	300,000.00	3.99	300,003.99
FAM 2018	21'643,289.95	2'525,508.94	0.00
Subsidio Estatal Operativo	9'347,862.00	1'590,065.28	9'844,186.79
TOTAL ETIQUETADO	\$31'786,423.42	\$4'115,600.33	\$10'639,484.37

Financiamiento u Obligaciones Contraídas

No Aplica

Información Detallada de Obligaciones Contraídas

No Aplica

Convenios de Deuda Estatal

No Aplica

NOTAS AL PRESUPUESTO 2018

Presupuesto Estatal: Los Recursos Ordinarios del Estado han sido radicados en tiempo y forma de acuerdo al calendario, con la excepción del recurso Extraordinario el cual quedo pendiente de ministrar la cantidad de 1'093,740.49

Presupuesto Federal: Mediante oficio No. 500/2018/0032 de la Secretaría de Educación Pública, se notificó al Gobernador del Estado de Nayarit, el monto del presupuesto asignado para la Universidad Tecnológica de la Sierra, en el mes de Enero y Mediante oficio No. 514.3.9.59/2018 de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas, se hizo llegar al Rector de la Universidad Tecnológica de la Sierra, Tabulador de salarios vigente a Febrero del presente así como el analítico presupuestal con el detalle correspondiente, por lo que se registró el presupuesto aprobado, estimando y se modificó en el mes de octubre ya que se contó con el analítico. Los recursos del Subsidio Federal Ordinario han sido radicados de acuerdo al anexo del Convenio específico.

Recursos Propios: Se registró el presupuesto estimado tomando en consideración la matricula que egresaría y ha sido modificado de acuerdo al ejercicio de los ingresos captados y al ejercicio del gasto en el presente ejercicio.

LIC. Armando Manuel Porras Fuentes

Rector

L.C. Beatriz Alejandra Alvarado Munguía

Directora de Admón. y Finanzas.