



**INFORME AL 31 DE MARZO DEL 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE:

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo (1)

Esta cuenta presenta un saldo de **\$ 49,538.41** (Cuarenta y nueve mil quinientos treinta y ocho pesos 41/100 M.N.) los cuales se integran de la siguiente forma:

Antigüedad	Deudor	Observaciones	Saldo	Fecha Probable de Pago
Marzo 2018	Varios	Deudores Diversos	49,538.41	Abril 2018
Total			49,538.41	

Cuentas por Cobrar (2):

Esta cuenta concentra los ingresos devengados y no recaudados con los que cuenta la Universidad, de conformidad a lo establecido por el Consejo Nacional para la Armonización Contable, el registro se genera conforme a la matriz de conversión del ingreso devengado y recaudado esta cuenta tiene un saldo de **\$ 94,536.00** (Noventa y cuatro mil quinientos treinta y seis pesos 00/100 m.n.) aquí se concentran las cuentas por cobrar de la Universidad, información que es generada del Sistema de Control escolar en línea.

Cuentas por cobrar	94,536.00
Total	94,536.00



Otros Activos Circulantes (3):

Reflejan un saldo por un importe de **\$ 402,801.27** (Cuatrocientos dos mil ochocientos un pesos 27/100 m.n.) por concepto de depósitos en garantía que tiene la Universidad integrados de la siguiente forma:

CONCEPTO	SALDO	ANTIGÜEDAD
Comisión Federal de Electricidad	87,043.50	Junio 2007
Iusacell de México	10,483.02	Mayo 2009
Seguros pagados por anticipado	305,274.75	Enero 2018
TOTAL	402,801.27	

ACTIVO NO CIRCULANTE (4):

Los lineamientos para la determinación y cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la Universidad más relevantes son los siguientes:

1.- La depreciación de los activos se realizará sobre el total de los bienes adquiridos por año por cada uno de los conceptos o partidas que componen los activos fijos de la Universidad; 2.- El método para determinar la depreciación de los activos es el de línea recta; 3.- Los años de vida útil para cada uno de los conceptos o partidas que componen el activo fijo es el sugerido por el CONAC.; 4.- El Comité para el Control de los Activos Fijos, Altas, Bajas y Depreciación determinó que el monto mínimo a partir del cual los bienes muebles deben registrarse en el patrimonio es cuando la cantidad sea mayor a \$5,000.00 (Cinco mil pesos 00/100 m.n.). Así mismo a partir del mes de Enero 2018 ya no serán incluidos en el registro patrimonial, la adquisición de libros y software de acuerdo a lo establecido por el CONAC en el Clasificador por Objeto del Gasto (COG).



PASIVO:

Servicios Personales a pagar a corto plazo (5):

Se compone de los siguientes registros:

Aguinaldo por pagar	2,252,525.67
ISPT pagado por el patrón	255,000.00
Impuesto 2% sobre nomina	52,191.00
TOTAL	2,559,716.67

Proveedores por pagar a corto plazo (6):

Refleja un saldo por la cantidad de **\$ 142,646.07** (Ciento cuarenta y dos mil seiscientos cuarenta y seis pesos 07/100 m.n.) los cuales están integrados por:

ANTIGÜEDAD	CONCEPTO	OBSERVACIONES	SALDO	FECHA PROBABLE DE PAGO
Mar 2018	Solar Autorentas SA de CV	Provisión Marzo 2018	24,000.00	Abril 2018
Mar 2018	Sistemas y Equipos Propura SA de CV	Provisión Marzo 2018	7,242.57	Abril 2018
Mar 2018	Proyecta y Alinea Servicios Integrales SA de CV	Provisión Marzo 2018	108,584.70	Abril 2018
Mar 2018	Ana Lilia Salgado Rabadan	Provisión Marzo 2018	2,818.80	Abril 2018
T O T A L :			142,646.07	



Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (7):

El saldo de esta cuenta corresponde a lo siguiente:

Retención de ISR por salarios	263,205.54
ISR Retenido por Servs Profesionales	14,324.81
Contribuciones Cuotas IMSS	390,302.66
Contribuciones Cuotas RCV	210,000.00
Contribuciones INFONAVIT	210,000.00
TOTAL	1,087,833.01

Otras cuentas por pagar a corto plazo (8):

Refleja un saldo por un importe de **\$ 7,491.76** (Siete mil cuatrocientos noventa y un pesos 76/100 m.n.) mismo que corresponde a la cuenta de **Acreedores** por concepto de cancelación de cheques vencidos en la cuenta pagadera de bancos.



HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO (9):

El patrimonio se integra por los siguientes conceptos:

Patrimonio	87,922,340.34
Aportación Estatal	20,175,046.89
Aportación Federal	92,812,405.93
Ingresos Propios	17,723,187.29
Aportación Prosoft	227,318.15
Aportación PROMEP	2,595,253.10
Aportación Educación a Distancia	646,077.71
Aportación PIFI	3,631,919.67
Aportación Proyecto Conacyt Jitomate	801,254.34
Aportación Proyecto Conacyt Matemáticas	422,819.07
Aportación Proyecto Conacyt Secuencia Genómica	1,349,333.76
Aportación FADOES	1,405,799.97
Aportación BALASTROS	50,988.42
Aportación Vivienda Sustentable	668,367.24
Aportación Proyecto Conacyt Acido Cloranílico	968,784.31
Proyecto Personas con discapacidad	2,489,249.94
Proyecto PROFOCIES	5,121,220.22
Proyecto Conacyt INFRA	4,994,883.96
IP Planes de Negocios 2015	59,733.33
IP Forma tu Empresa	256,268.39
Proyecto Agropecuario y Acuicola	147,140.84
IP Habitat	421,893.23
IP Hacken	515,284.10
FOMIX	3,269,677.64
PFCE	2,052,072.38
Go Health	247,422.25
Sensores Tubulares	71,396.50
Sensores Electrónicos	6,222.17
Grupos Vulnerables	24,030.01
Donaciones	2,747,379.30



Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	- 77,980,089.77
Resultados	1,029,767.21
Resultados de Ejercicios Anteriores	949,231.21
Resultado por Cuentas por Cobrar	80,536.00
Reservas del Patrimonio	15,242.64
Reservas de Contingencias	2,000,000.00
Ahorro/Desahorro	15,648,785.76
Total	106,616,135.95

Los resultados de ejercicios anteriores se integran de la siguiente forma:

REMANENTE PROMEP 2012	41,000.00	Estos recursos corresponden a una devolución en proceso, del recurso PRODEP.
REMANENTE PROMEP 2013	36,000.00	Estos recursos corresponden a una devolución en proceso, del recurso PRODEP.
REMANENTE PROMEP CONVOCATORIA 2014	2,794.60	Estos recursos corresponden a un remanente en proceso de autorización para ejercer por el PRODEP.
COMPROMETIDO GRUPOS VULNERABLES Y PERSONAS CON DISCAPACIDAD	830,558.01	Autorizado para ejercerlo mediante oficio No. 514.2.2.001/2017 suscrito por el Mtro. Raúl Noriega Ponce, Director de Desarrollo y Fortalecimiento de la CUTyP, se está en espera de la entrega del edificio UD3.
Resultado del Ejercicio por PFCE 2017	38,878.60	El recurso se encuentra comprometido mediante órdenes de pedido, convenios y/o contratos. Lo disponible tiene vigencia de ejecución al mes de noviembre 2018.
TOTAL	949,231.21	



El saldo de la cuenta Resultado del **Remanente por Cuentas por Cobrar** asciende a **\$80,536.00** (Ochenta mil quinientos treinta y seis pesos 00/100 M.N.), el cual corresponde a la contrapartida de las cuentas por cobrar de ejercicios anteriores (2014 a 2016), y se integra de la siguiente manera:

Cuentas por Cobrar del Ejercicio Fiscal 2016	49,448.00
Cuentas por Cobrar del Ejercicio Fiscal 2015	31,088.00
TOTAL	80,536.00



ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios (1):

Se integra de la siguiente manera:

Ingresos por cuotas de recuperación:	
Ingresos por Servicios Escolares	5,868,416.29
Ingresos por Posgrados	310,227.00
Ingresos por Educación Continua	398,916.01
Ingresos por Convenios	8,280,054.14
Total	14,857,613.44

Ingresos por Extensión (Recursos Etiquetados) (2):

Estos recursos corresponden a Convenios celebrados con diversas instituciones y tienen particularidades para la ejecución del gasto, es decir, tienen lineamientos específicos de cómo y en qué se debe de gastar el recurso así como lineamientos para su comprobación, de igual manera su registro contable debe estar identificado plenamente, estos recursos además, tienen la características de ser plurianuales, lo que significa que su ejecución presupuestal comprende dos o más años, y su aplicación se ejecuta en apego a la Ley de Disciplina Financiera.

Rendimientos

Con el fin de contar con los estados financieros oportunamente para la toma de decisiones, el registro de los rendimientos bancarios se realiza en el mes próximo siguiente, en virtud de que esta información nos es notificada después de los primeros diez días de cada mes.