

## Notas al Informe de Gestión Financiera Abr – Jun 2018

### ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

- **Caja.-** Al cierre del mes de Junio quedo pendiente de depósito la cantidad de \$31,765.00, por concepto de cobro de servicios escolares, mismos que quedaron depositados en el mes de julio. Asimismo está el importe de 6,422.87 de la C. Elia Vanesa Santos Espinoza por un adeudo en caja que proviene de la Administración anterior; Cuenta que será revisada y enviada a la Dirección Jurídica para su Gestión de Cobro. Así mismo refleja los fondos fijos asignados cuatro fondos fijos para la operación de Caja, DAF, Adquisiciones y Rectoría.
- **Bancos.-** Esta cuenta refleja los saldos disponibles en las cuentas bancarias de programas de fondos federales pendientes de ejercer, así como los saldos de las cuentas aperturadas para la administración de los recursos del ejercicio de 2018 al cierre del periodo del mes de Junio.

RECURSO	BANCO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS	RENDIMIENTOS	COMISIONES	RETROS	AJUSTE POR CONSIDERAR	DEPOSITOS NO CONSIDERADOS EN CONTABILIDAD	SALDO
Federal	Banamex	5585120	1,678,410.97	1,654,009.00	1,780.10	452.40	1,654,009.00	-	44.63	1,679,694.04
Conacyt MS	Banamex	345570	167,571.20	-	-	-	-	-	-	167,571.20
Concentradora -Nomina	Banorte	219141727	32,654.05	2,016,370.20	-	-	2,017,264.80	-	-	31,759.45
Titulación	Banorte	286786531	323,392.28	609,100.00	-	-	2,600.00	-	0.10	929,892.38
Conacyt MS	Banorte	291550606	\$57,122.20	-	-	-	12,000.00	-	-	\$45,122.20
Fondo de Contingencia	Banorte	286786540	41,550.33	-	-	-	-	-	-	41,550.33
Recurso Estatal 2016	Banorte	417762544	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
Recursos propios 2016	Banorte	417762553	26,772.30	-	-	-	-	-	-	26,772.30
Recurso PRODEP 2015	Banorte	46137698	225,226.14	-	40.97	-	3,692.03	-	-	221,575.08
Recursos Propios 2017	Banorte	485769980	405,636.04	-	94.65	-	-	0.19	35,138.00	370,592.50
Recurso PROINNOVA 2017	Banorte	311012909	95,728.63	-	17.37	-	6,038.47	-	-	89,707.53
Recurso PFCE inversión 2017	Banorte	357547061	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00
Conacyt MS 2017	Banorte	354166537	336,000.05	3,349.52	-	-	165,349.52	-	-	174,000.05
Recurso Proyecto Tabaco 2017	Banorte	499333787	24,760.71	-	2.68	-	-	-	-	24,763.39
Recurso PFCE 2017	Banorte	354166546	58,526.72	464.00	4.01	-	58,630.93	-	-	363.80
Recurso PADES 2017	Banorte	358218818	430,395.72	-	31.64	11.60	430,000.00	-	-	415.76
Recurso Propio Inversión 2017	Banorte	488935889	3,501.70	-	0.42	-	-	-	-	3,502.12
Recursos propios 2018	Banorte	360817782	816,846.41	284,776.64	198.78	87.00	434,683.48	-	-	667,051.35
Recurso Federal 2018	Banorte	360817773	1,256,382.87	1,687,793.71	284.13	23.20	2,096,092.77	-	1.00	848,343.74
Recurso Estatal 2018	Banorte	360817764	401,370.53	1,976,016.65	117.51	46.40	1,796,444.87	-	-	581,013.42
<b>TOTAL</b>			<b>6,381,848.85</b>	<b>8,231,879.72</b>	<b>2,572.26</b>	<b>620.60</b>	<b>8,676,805.87</b>	<b>0.19</b>	<b>35,183.73</b>	<b>5,903,690.64</b>

### Cuentas por cobrar

- **Gastos a Comprobar.-** Esta cuenta refleja un adeudo por 20,904.40 proveniente de la Administración anterior y el cual al cierre del ejercicio su estatus es pendiente de reembolso por parte del Deudor.

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

- **Deudores Diversos.-** Esta cuenta refleja un adeudo por 2,053.75 proveniente de la cuenta de retenciones Metlife el cual está pendiente de Regularización por parte de la Coordinación de R.H. de esta Institución. Respecto al Pago Doble del Proveedor Rita Laura Rodríguez Mejía, se envió a mantenimiento a cuenta del saldo a favor que tiene la Universidad por un valor de \$5,496.08 y se tiene pendiente de recuperar la cantidad \$ 4,015.92.
- Esta cuenta también Acumula el monto de \$8,577,334.80 que corresponden a Adeudos del Estado por Falta de ministración en ejercicios anteriores (2009 hasta 2017) \$3,772,140.47 de presupuestos autorizados y \$4,805,194.33 en cumplimiento a convenios de financiamiento de Ejercicios anteriores. A esta cuenta este pendiente la incorporación de adeudos en ejercicios anteriores por incumplimiento a convenios del fondo de apoyo a la calidad y de otros adeudos por el incumplimiento del convenio peso a peso.
- **1123-04-03-01 Cocytén (Dependencia de Gobierno del Estado).-** Se han realizado gestiones por parte del personal de la Universidad con la finalidad de dar seguimiento al pago el importe que se adeuda el Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Nayarit personal de la institución visito las instalaciones de este instituto en seguimiento al oficio UTC/REC/DAF/081/2018 entregado el día 09 de marzo del presente; actualmente nos encontramos en espera de respuesta por parte del Cocytén.
- **Anticipo a Salarios.-** El saldo de \$25,000 reflejado en esta cuenta está integrado por Anticipos otorgados al personal de la UT de la Costa los cuales se están descontando quincenalmente.
- **Anticipo a Proveedores-** Esta cuenta refleja el importe de \$3,598.00 correspondiente al C. Javier Ascensión Barajas García por un pago realizado en el ejercicio 2015 por honorarios y el cual no entrego el comprobante respectivo, sin embargo la persona antes mencionada realizo un proceso legal en contra de la Universidad y el cual se encuentra en proceso aún, según expediente EXP-363-2015.

Se realizaron compras a fin de mes las cuales el proveedor no facturo por lo que quedaron como parte del saldo de la cuenta de anticipo a proveedores; las facturas serán emitidas con fecha del mes de Julio.

- **Activo Fijo.-** Derivado de la auditoria 07.18.EP.25.AF.17 Se realizó un ajuste a la partida 1242-9-52901 Otro mobiliario y equipo educacional, debido a que se encontraba duplicado el registro del bien, se registró en póliza de diario D00131 con el debido soporte documental.

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

- Así mismo se informa que fue entregada la documentación para dar atención a las observaciones señaladas del resultado de la auditoria de bienes muebles, a la fecha nos encontramos en espera de la entrega del resultado final por parte de la Contraloría.

### Cuentas por pagar

#### Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo

- **Proveedores.-** Al cierre del mes de Junio quedaron cuentas por pagar, mismas que se encuentran en proceso de validación previo a la realización del pago.

Proveedor	Importe	Bien o servicio
Telmex	\$4,412.90	Servicio de Telefonía mes de Mayo.
Alberto Pedroza González	\$18,221.26	Compra de insumos de papelería al mes de Junio.
Miltón Núñez López	\$1,200.00	Compra de Toner.
Distribuidora de la Costa SA de CV	\$6,825.03	Insumos de servicio d agua en garrafón
Expertis SA de CV	\$4,483.98	Compra de Material para rotulación discos de estado.
Ernesto Escatel Padilla	\$17,400.00	Servicio de Fotocopiado e impresiones correspondiente al mes de Junio.
SAI Global de México S.A. de CV	\$87,542.75	Servicio de Certificación bajo la Norma ISO.
Librerías Gonvill, SA de CV	\$47,654.71	Compra de libros de inglés.
Servicio Melendez S.A.	\$5,000.00	Servicio de combustible.
Operbes SA.	27,840.00	Servicio de internet del mes Junio.
Informática Opcyon S.A.	\$5,340.00	Compra Insumos informáticos.
Juan de Dios Martínez Anchondo	\$812.00	Compra de Lona.
Susana Estela Piña Ramírez	\$130,155.87	Servicio de Limpieza Correspondiente al mes de Junio
Epifanio Olivares Hernández	\$24,755.35	Compra de material para el proyecto tabaco.
Jorge de la Cueva Vergara	\$3,480.00	Servicio de comunicación via internet del mes de Junio.
Arcelia Yahel Parra Agraz	\$ 3,378.64	Servicio de honorarios en MKT.
Ignacia Paola Barrera Meza	\$10,656.26	Servicio de honorarios técnicos de laboratorio para carrera de Alimentos.
*Secretaría de Seguridad Pública de Gobierno del Estado de Nayarit.	\$825,552.00	Servicio de Vigilancia otorgados por la SSSP del Estado a la Universidad en la Administración anterior pendientes de pago.

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

**2112-1-33801 Secretaria de Seguridad Publica de Gobierno del Estado de Nayarit (Servicio de Vigilancia).**- Se han realizado gestiones por parte del personal de la Universidad con la finalidad de desaplicar el importe que se adeuda a la Secretaria de Seguridad Pública mediante oficio UTC/REC/DAF/335/2018 se solicitó al CP. Guillermo Álvarez Hernández quien funge como Director General de Administración de la Secretaria de Seguridad Publica de Gobierno del Estado de Nayarit, solicitando si la Universidad presenta algún adeudo derivado de los convenios firmados en los ejercicios de 2014 y 2015; a la Fecha no se ha recibido respuesta alguna.

- **Retenciones.**- Esta cuenta refleja las retenciones del mes pendientes de enterar a más tardar el día 17 del mes de Julio. No se adeuda meses anteriores.

Se incorporó en el mes de Junio la retención de la cuota sindical, en cumplimiento al contrato colectivo celebrado en el mes de Febrero.

- **Impuesto 2% sobre Nómina.** A la Fecha se va al corriente en lo concerniente a este impuesto.

#### NOTAS AL PRESUPUESTO 2018

- **Presupuesto Estatal.**- El presupuesto publicado para la Universidad asciende a la cantidad de \$19,000,000.00 (Diecinueve millones de pesos) de los cuales el Estado ha radicado oportunamente de forma quincenal de conformidad con el calendario de ministración. Sin embargo a la fecha está pendiente la elaboración del oficio de solicitud del peso a peso de conformidad con el Convenio específico para la asignación de recursos financieros para la Operación de las Universidades Tecnológicas del Estado de Nayarit 2018, por la cantidad de \$3,641,744.00 (Tres millones seiscientos cuarenta y un mil setecientos cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.).
- Mediante oficio UTC/REC/DAF/230/2018 se solicitó al Lic. Juan Luis Chumacero Díaz Secretario de Administración y finanzas de Gobierno del Estado el complemento presupuestal de \$3,641,744.00 mismo que a la fecha no se tiene respuesta alguna.

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

- Así mismo derivado de las negociaciones de las Universidades Tecnológicas del Estado con el Sindicato de trabajadores docentes y administrativos de las Universidades Tecnológicas del Estado de Nayarit en el mes de Febrero de este año, se está solicitando el recurso ante la Secretaria de Administración y Finanzas, el recurso con el cual se dará pago a las prestaciones acordadas en el presente ejercicio, mismo que ha sido radicado oportunamente.
- Se adeuda el trámite de depósito a Gobierno del Estado en apego al art. 37 del Presupuesto de egresos del Estado de Nayarit, los ingresos correspondientes al mes de Mayo y Junio del presente ejercicio.
- **Presupuesto Federal.-** La Federación ha dado cumplimiento oportuno a la radicación del recurso de conformidad con el calendario de ministración señalado en el convenio específico para la asignación de recursos financieros para la Operación de las Universidades Tecnológicas del Estado de Nayarit.

**BALANCES PRESUPUESTARIOS DE RECURSOS DISPONIBLES NEGATIVOS:**

- Al 30 de Junio este Estado Financiero no arroja saldos negativos.

**AUMENTO O CREACIÓN DE GASTO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS.**

- A la fecha de entrega del avance de la cuenta pública la Universidad no cuenta con aumento o creación de gasto alguno.

**FINANCIAMIENTO U OBLIGACIÓN CONTRAIDA POR LOS ENTES PUBLICOS.**

- La Universidad no cuenta con financiamientos u obligaciones contraídas en el periodo Abril - Junio de 2018.

Nombre del instrumento Financiero	Importe	Tasa	Plazo	Comisiones	Accesorios
-	-	-	-	-	-

**OBLIGACIONES A CORTO PLAZOS.**

- La Universidad no cuenta con obligaciones contraídas a corto plazo en el periodo Abril – Junio de 2018.

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

**CUMPLIMIENTO A CONVENIOS EN MATERIA DE DEUDA ESTATAL GARANTIZADA.**

- A la fecha de entrega del avance de la cuenta pública la Universidad no cuenta con convenio alguno en Materia de Deuda Estatal Garantizada.

**FINANCIAMIENTO U OBLIGACIÓN CONTRAIDA POR LOS ENTES PUBLICOS.**


- La Universidad no cuenta con financiamientos u obligaciones contraídas en el periodo Abril - Junio de 2018.

**AVALÚO DE TERRENOS, EDIFICIOS E INFRAESTRUCTURA.** En seguimiento a oficio UTC/REC/DAF/595/2017 de fecha 14 de Diciembre de 2017, en donde se solicitó a la Dirección de Catastro de Gobierno del Estado de Nayarit la actualización de los valores de estos conceptos, se informa que se realizó tramite y pago del servicio, mismo que ya nos fue entregado en el mes de junio y se verá reflejado contablemente en el mes de Julio.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

**"CON LA EDUCACIÓN EL CAMPO AVANZA"**



**LIC. MIRIAM DEL CARMEN LEDESMA SEGURA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

C.C.p. Archivo.

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