

## Notas al Informe de Gestión Financiera Ene – Mar 2019

### ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

- **Caja.-** Al cierre del mes de marzo quedo en caja el importe de \$ 56,706.38 de los cuales la cantidad de \$14,844.00 corresponde a cobranza realizada el último día de mes pendiente de depósito la cual fue depositada en los primeros días del mes, así mismo se cuenta con los fondos revolventes asignados para la operación de las áreas, Caja, DAF, Mantenimiento vehicular, adquisiciones y Rectoría.
- Esta cuenta también acumulada el importe de 6,422.87 de la C. Elia Vanesa Santos Espinoza por un adeudo en caja que proviene de la Administración anterior;
- **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 2019.
- Bancos propios 2017. Esta cuenta refleja ingresos varios no identificables pendientes de registro, sin embargo debido a la ausencia de depósito del recursos federal se tomo el recurso prestado para financiar la operación, situación por la que refleja saldo en negativo.
- Recurso proyecto tabaco 2018. Esta cuenta queda pendiente su traspaso a la cuenta de recursos propios 2018, debido a que corresponde a un donativo.
- Recursos propios 2018. Queda pendiente en esta cuenta el reembolso por el préstamo a recursos de operación 2019 para financiamiento.
- Federal 2018. Se depositó por error un reembolso de caja perteneciente a recursos propios 2019, movimiento que se corregirá en el mes de abril así como la cancelación de la cuenta.
- Estatal 2018. Pendiente reembolso a propios y cancelación de la cuenta.

### Cuentas por cobrar

- **Gastos a Comprobar.-** Esta cuenta refleja un adeudo por 20,904.40 proveniente de la Administración anterior y el cual fue notificado a la contraloría interna para su recuperación.
- **Subsidios y Subvenciones.-** El importe de \$2,414,107.50 proveniente del ejercicio anterior fue trasladado a la cuenta de Secretaria de Finanzas Nayarit de deudores diversos debido a que a la fecha no se ha ministrado el recurso restante del ejercicio 2018.

“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 el incremento a la cuenta de Secretaría de Finanzas del gobierno del Estado de Nayarit por la cantidad de \$2,414,107.50, la cual se integra por \$2,043,364 ministración pendiente para dar cumplimiento al convenio peso a peso 2018, \$362,410.00 importe que corresponde al recurso asignado para el cumplimiento de las prestaciones contractuales pactadas con el sindicato para el ejercicio de 2018, así como el importe de \$8,333.50 correspondiente al subsidio ordinario del capítulo 2000 del 2018.
- Se encuentra pendiente la recuperación del saldo realizado a la Universidad de Novasoutheastern.
- **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 2018; para este ejercicio 2019 se harán nuevas gestiones para la cancelación del adeudo.
- **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.
  - **Activo Fijo.-** Se estará trabajando en la incorporación del módulo de bienes muebles para presentar avances en el siguiente informe financiero.

#### Cuentas por pagar

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

Proveedor	Importe	Bien o Servicio
CFE	101,912.00	Suministro de Energía eléctrica correspondiente a los meses de Marzo
Distribuidora de la Costa S.A. de C.V.	1,650.00	Consumo de Agua en garrafón del mes de Marzo.
Expertis S.A. de C.V.	531.96	Consumo de material para rotulación.
Ernesto Escatel Padilla	17,400.00	Servicio de fotocopiado correspondiente al mes de Marzo.

“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; Se harán gestiones en los meses subsecuentes con la finalidad de eliminar dicho saldo.

- **Retenciones.**- Esta cuenta refleja las retenciones del mes pendientes de enterar a más tardar el día 17 del mes de Abril. No se adeuda meses anteriores.
- **Impuesto 2% sobre Nómina.** A la Fecha se va al corriente en lo concerniente a este impuesto.

#### NOTAS AL PRESUPUESTO 2019

- **Presupuesto Estatal.**- El presupuesto publicado para la Universidad asciende a la cantidad de \$19, 740,000.00 (Diecinueve millones de pesos setecientos cuarenta mil pesos M.N.) de los cuales el Estado ha radicado oportunamente de forma quincenal de conformidad con el calendario de ministración.
- Se tiene pendiente la gestión ante la Secretaria de Finanzas de gobierno del Estado de una ampliación para dar cumplimiento a las prestaciones del contrato colectivo vigente.
- Así mismo se informa que de Conformidad con el Convenio específico para la asignación de recursos financieros para la Operación de las Universidades Tecnológicas del Estado de Nayarit 2019, el Estado queda pendiente de proporcionar complemento presupuestal pendiente por ministrar la cantidad de \$2, 503,704.00 (Dos millones quinientos tres mil setecientos cuatro pesos 00/100 M.N.) de los cuales se realizara la gestión correspondiente en los meses subsecuentes para su ministración.
- 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 febrero y marzo del presente ejercicio.
- En el mes de marzo se realizó reclasificación por error de registro en algunos empleados en partidas de gasto del capítulo de sueldos y salarios, corrigiendo el recurso asignado a sueldos y compensaciones debidamente conforme sus adhesiones a contrato.

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

Miguel Angel Jasso Gómez	11,600.00	Adeudo por resguardo de camión oficial internacional blanco
Gonzalo Tadeo Muñoz	2,840.01	Servicio de mantenimiento de honda crv
Susana Estela Piña Ramírez	2,301.79	Insumos de limpieza correspondientes al mes de marzo.
Arcelia Yahel Parra Agraz	4,190.64	Servicios de Honorarios correspondientes al mes de Marzo
Georgina Rodríguez Villela	816.14	Insumos de pintura para cámara Gessell
Leticia Guadalupe Quezada López	3,427.80	Alimentos
Instituto de Capacitación empresarial de Occidente S.C.	7,400.00	Apoyo a capacitación
Distribuidora de la Costa Norte	720.14	Adeudo de ejercicios anteriores pendiente de regularizar.
Secretaria de Seguridad Publica de Gobierno del Estado de Nayarit	825,552.00	Servicios de vigilancia Otorgados por la SSSP del Estado a la Universidad en la administración anterior pendiente de pago.
Total	980,342.48	

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

- **Presupuesto Federal.-** El presupuesto federal según convenio específico para la asignación de recursos financieros para la operación de las Universidades No. 0229718 de fecha 29 de Enero de 2019 asciende a un importe de \$ 22, 263,704.00 mismo que en los meses de enero y febrero no se realizó depósito alguno y en el 14 de marzo fue depositado lo correspondiente a los meses de Febrero y Marzo, ya que en el calendario de enero el presupuesto a ministrar es de cero pesos. Derivado de lo anterior la Universidad tuvo que utilizar sus recursos propios y prestamos entre cuentas con la finalidad de atender la operación de la institución.
- **Presupuesto Recursos Propios.-** El presupuesto de recursos propios se vio disminuido para el ejercicio de 2019 debido a una baja moderada en proyección de la matrícula, sin embargo se establecieron estrategias correspondientes para superar la meta durante el ejercicio de 2019.
- Debido a la falta de ministración del recurso de subsidio federal, la administración tuvo que hacer uso de sus recursos propios para financiar la operación de la Universidad, por lo que una vez que llegó el recurso se realizó la reclasificación del gasto.

**BALANCES PRESUPUESTARIOS DE RECURSOS DISPONIBLES NEGATIVOS:**

- Al 31 de Marzo este Estado Financiero no arroja saldos negativos.

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

- A la fecha de entrega del avance de gestión enero – marzo 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 enero - marzo de 2019.

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 enero – marzo de 2019.

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

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

- 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 enero - marzo de 2019.

**DEL INFORME CORRESPONDIENTE AL PRIMER AVANCE DE GESTIÓN.** Se informa que para efectos de la firma del titular de la Universidad Tecnológica de la Costa de este informe, firmó el Abogado General en sustitución, ya que se cuenta facultado con poder general para pleitos y cobranzas, actos de administración con cláusula especial, según consta en acta de primera reunión ordinaria de 2019.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

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

**LIC. MIGUEL SALINAS RAMIREZ**  
**RECTOR**

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"