

Notas al Informe de Gestión Financiera Jul – Sep 2019

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

- **Caja.-** Al cierre del mes de Septiembre quedo en caja el importe de \$ 233,926.58 de los cuales cantidad de \$183,883.02 corresponde a cobranza realizada en los últimos días del mes quedando pendiente de depósito; Dicha cantidad que fue depositada en los primeros días hábiles del mes siguiente, 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.
- **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.** La Universidad cuenta con terminal bancaria para recibir pagos por diferentes servicios la cual está ligada actualmente a esta cuenta, motivo por el cual se reflejan movimientos bancarios sin embargo estos son ingresos correspondientes al ejercicio 2019 los cuales queda pendiente de ser transferidos a la cuenta de recursos propios 2019 así como el reembolso por el préstamo a recursos de operación 2019 para financiamiento.

De la cuenta de recursos propios se dio cumplimiento a la adquisición de uniformes al personal sindicalizado, aplicando parte de los remanentes de este recurso a dicho concepto.

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.
- **Deudores Diversos.-** Se encuentra pendiente la recuperación del saldo realizado a la Universidad de Novasoutheastern.
- **1123-04-03-01 Cocytén (Dependencia de Gobierno del Estado).-** Se realizó nuevamente seguimiento al seguimiento del pago por el importe que adeuda el Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Nayarit a lo que este instituto realizo

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

nuevamente la petición a SAF de Gobierno del Estado del pago o la notificación de la cuenta por cobrar, quedando pendiente de respuesta por parte de dicho instituto.

En la próxima reunión de Consejo Directivo se someterá esta cuenta a depuración de saldos debido al transcurso de los 5 años que estipula el presupuesto de egresos del Estado.

- **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 está trabajando actualmente en la incorporación del módulo de bienes muebles del sistema contable por lo que a la fecha de corte de este informe se cuenta con una captura de bienes equivalente al 70% del valor total del inventario al 30 de Septiembre de 2019.

Cuentas por pagar

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

Dentro de los adeudos de mayor importe se tiene el registro a la cuenta **2112-1-33801 Secretaria de Seguridad Publica de Gobierno del Estado de Nayarit (Servicio de Vigilancia)** por un monto de \$825,552.00, provenientes del ejercicio de 2014, mismos que están considerados en el proceso de depuración de saldos en la próxima reunión de Consejo Directivo.

- **Retenciones.-** Esta cuenta refleja las retenciones del mes pendientes de enterar a más tardar el día 17 del mes de Octubre. 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.

“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 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 realizó la gestión de dicho complemento mediante oficio UTC/REC/DAF/187/2019, del cual al cierre del presente informe aún no se ha obtenido respuesta por parte del Estado.
- 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 Junio del presente ejercicio.
- **Presupuesto Federal.**- El presupuesto federal según convenio específico se ha recibido conforme a la calendarización señalada en el convenio. En el mes de Septiembre mediante oficio no. 514.3.267/2019 se otorgó a la UT de la Costa el analítico presupuestal y tabulador de sueldos vigente para el ejercicio de 2019 el cual incluye el incremento salarial por el 3.35%, por lo que se realizó en dicho mes las adecuaciones presupuestales. Para el capítulo 1000 se incrementó por la cantidad de \$718,338.00 (Setecientos dieciocho mil trescientos treinta y ocho pesos M.N.), y se disminuyeron los capítulos 2000 y 3000 por la misma cantidad por los dos capítulos.
- **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, al cierre del presente periodo se cuenta con un 89.44% de recaudación.

BALANCES PRESUPUESTARIOS DE RECURSOS DISPONIBLES NEGATIVOS:

- Al 30 de Septiembre 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 Julio – Septiembre 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 Julio - Septiembre de 2019.

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

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 Julio – Septiembre de 2019.

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 Julio - Septiembre de 2019.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
"CON LA EDUCACIÓN EL CAMPO AVANZA"

LIC. MIGUEL SALINAS RAMIREZ
RECTOR

M. Salinas

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"