

Notas al Informe de Gestión Financiera Oct - Dic 2018

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

- **Caja.-** Al cierre del mes de Diciembre quedo pendiente de depósito la cantidad de \$11,641.96 la cual está integrada por reembolso de fondo fijo y 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 Diciembre.

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.
- **Subsidios y Subvenciones.-** Esta cuenta refleja un adeudo por 370,743.50 la cual está integrada por la falta de ministración de la solicitud de recurso según oficio UTC/REC/DAF/327/2018 por la cantidad de 362,410.00, así como 8,333.50 correspondientes al capítulo 2000 del mes de Noviembre. Así mismo en esta cuenta se ve reflejado el recurso pendiente del estado de conformidad al cumplimiento del convenio de financiamiento de las UT's para el ejercicio de 2018.
- **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.
- Se encuentra pendiente la recuperación del saldo realizado a la Universidad de Novasoutheastern.
- 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.

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

- **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 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.-** 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.
- Se realizó la actualización de las depreciaciones del ejercicio al 31 de Diciembre de 2018, así como en el mes de Julio se Actualizo la valuación de los activos, tramite realizado ante la dependencia de catastro de gobierno del Estado. En el ejercicio de 2019 se actualizara la valuación del terreno y los edificios con corte 31 de Diciembre de 2018.

Cuentas por pagar

- **Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo.-** Quedo registrado el momento del comprometido y devengado la prestación de 20 días de aguinaldo, mismos que se pagaran a más tardar el día 15 del mes de Enero de 2019. Así mismo se comprometido y devengado el pago de seguridad social correspondiente al mes de Diciembre.
- **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.

Proveedor	Importe	Bien o Servicio
CFE	206,393.00	Suministro de Energía eléctrica correspondiente a los meses de Noviembre y Diciembre.
Alberto Díaz Pedroza	15,551.15	Consumo de papelería del mes de Diciembre
Área empresarial, Asesores	12,760.00	Servicio de nómina.

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

William Medez Tovilla	25,179.35	
Distribuidora de la Costa Norte	720.03	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	1,086,155.53	

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 Diciembre. 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, estas retenciones son transferidas a la cuenta bancaria perteneciente al Sindicato a más tardar en 3 días hábiles.

- 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.
- Derivado de una ampliación para dar cumplimiento a las prestaciones del contrato colectivo vigente, la Secretaria de Finanzas de gobierno del Estado autorizo una

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

ampliación al presupuesto por la cantidad de 1,598,379.49 de la cual la fecha de cierre del ejercicio adeuda la cantidad de 362,410.00

- Así mismo se informa que el Estado de Conformidad con el Convenio específico para la asignación de recursos financieros para la Operación de las Universidades Tecnológicas del Estado de Nayarit 2018, el Estado aun quedaría pendiente por ministrar la cantidad de \$2,043,364.51 (Dos millones cuarenta y tres mil trescientos sesenta y cuatro pesos 51/100 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.
- Mediante Oficio UTC/REC/DAF/490/2018 se solicitó a la Comisión intersecretarial de gasto y financiamiento de Gobierno del Estado una ampliación al presupuesto estatal por la cantidad de \$1,978,343.15 en virtud de que está pendiente la regularización del estado en relación al cumplimiento del convenio para el financiamiento de operación de las Universidades Tecnológicas 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 Julio a Diciembre 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 31 de Diciembre 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 Octubre- Diciembre de 2018.

“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 Octubre – Diciembre de 2018.

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.

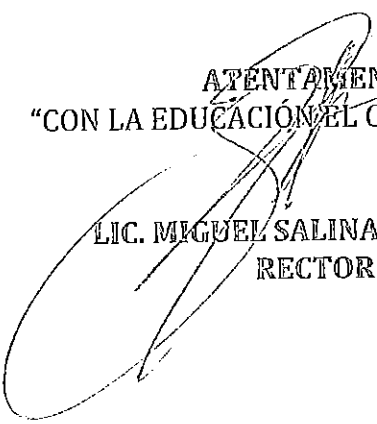
FINANCIAMIENTO U OBLIGACIÓN CONTRAIDA POR LOS ENTES PUBLICOS.

- La Universidad no cuenta con financiamientos u obligaciones contraídas en el periodo Octubre - Diciembre 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 ve reflejado contablemente en el mes de Julio, así mismo este en el ejercicio de 2019, se actualizara al mes de diciembre de 2018.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
"CON LA EDUCACIÓN EL CAMPO AVANZA"


LIC. MIGUEL SALINAS RAMIREZ
RECTOR

MJR

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"