

## UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA

### NOTAS AL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

#### NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO \$57'150,022.49

Activo Circulante \$7'521,545.89

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES \$1'829,299.07

#### 1.- Fondos con afectación específica.

- a. **Efectivo:** Esta cuenta importa al 30 de Junio de 2018 \$5,000.00 del Fondo Revolvente del área de Rectoría.
- b. **Bancos:** Los recursos disponibles en esta cuenta por \$1'822,299.07 corresponden a diferentes Fuentes de Financiamiento los cuales están pendientes de ejercerse en su totalidad, así como retenciones por enterar realizadas por concepto de ISPT, IMSS, INFONAVIT, retenciones ramo familiar, y otras aportaciones del personal a pagar en el siguiente mes en apego a la normatividad vigente.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR  
\$5'692,246.82

#### Por tipo de Contribución:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$2'132,269.80, su saldo se integra:

- a. \$1'632,269.80 Corresponde a Subsidio pendiente de Ministrar el Estado correspondiente al ejercicio 2013.
- b. \$500,000.00 Corresponde a Subsidio pendiente de Ministrar el Estado correspondiente al ejercicio 2014.

DEUDORES POR COBRAR A CORTO PLAZO: \$3'559,977.02



El saldo de este rubro se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución a cubrirse mutuamente a corto plazo y que por necesidades de la propia operación se efectúan estas transferencias, correspondiéndose a su vez con el pasivo registrado en "Otras Cuentas por Pagar"; por reembolsos para y/por la realización de comisiones, adquisiciones de Bienes o Servicios, otras operaciones menores y con terceros.

**ACTIVO NO CIRCULANTE \$49'628,476.60**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones \$44'944,055.33

Bienes Muebles \$9'225,397.96

Activos Intangibles \$137,116.51

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada \$5'221,092.30

**PASIVO \$6'492,719.86**

**1. Relación de cuentas y documentos por pagar a Corto Plazo \$4'369,588.78**

- a) Cuentas por pagar a Corto Plazo – Servicios personales por pagar a corto plazo. \$0.00

Se compone por el pasivo de las deudas por pago de servicios personales a personal transitorio y pago de cuotas al IMSS.

- b) Proveedores por pagar a corto plazo \$379.47

Saldo integrado principalmente por pago de Servicio telefónico.

- c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo \$358,536.22

Su saldo se integra principalmente por retenciones derivadas del pago de los Sueldos, para su entero por ISR, ISPT, CEDULAR, IMSS, INFONAVIT, PENSIÓN ALIMENTICIA y FONACOT, entre otros

- d) Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo. \$4'010,673.09

Se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución a cubrirse mutuamente en el siguiente ejercicio y que por necesidades de la propia operación se efectúan estas transferencias; así como operaciones con terceros a cubrir y saldar en el presente ejercicio y pasivo formado por Economías de ejercicios de años anteriores el cuál se aplica bajo la normativa correspondiente; saldos que se encuentran en proceso de recuperación, así como de depuración integral de los mismos y el resultado del mismo se incluirá en la información así como al órgano de gobierno correspondiente.

**Transferencias presupuestales (Adecuaciones presupuestales).**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 25, 26 y 27 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano de Nayarit; La Universidad realiza transferencias entre partidas para continuidad de la operación, mismas que son sometidas para su aprobación al Consejo Directivo, en el trimestre correspondiente de su adecuación.



**Formato 4 Balance Presupuestario –LDF**

En el concepto de Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, arroja un saldo negativo, razón por la cual indica se está ejerciendo remanentes de ingresos de libre disposición no etiquetados y etiquetados (sin incluir amortización de la Deuda Pública).

**Aumento o creación de Gasto al Presupuesto de Egresos**

**Gasto Etiquetado:**

| NOMBRE DEL RECURSO            | APROBADO          | AMPLIACION<br>PRESUPUESTAL | GASTO EJERCIDO    |
|-------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| PFCE 2016                     | 70,271.47         | 1.22                       | 70,272.69         |
| PADES 2017                    | 425,000.00        | 20.90                      | 425,020.90        |
| <b>TOTAL GASTO ETIQUETADO</b> | <b>495,271.47</b> | <b>22.12</b>               | <b>495,293.59</b> |

**Financiamiento u Obligaciones Contraídas**

No Aplica

**Información Detallada de Obligaciones Contraídas**

No Aplica

**Convenios de Deuda Estatal**

No Aplica

**NOTAS AL PRESUPUESTO 2018**

**Presupuesto Estatal:** Los Recursos del Estado han sido radicados en tiempo y forma de acuerdo al calendario.

**Presupuesto Federal:** Mediante oficio No. 500/2018/0032 de la Secretaría de Educación Pública, se notificó al Gobernador del Estado de Nayarit, el monto del presupuesto asignado para la Universidad Tecnológica de la Sierra, en el mes de Enero, por lo que se registró el presupuesto aprobado, estimando el gasto en lo específico debido a que no se hicieron llegar los analíticos presupuestales por la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas. Los recursos del Subsidio Federal Ordinario han sido radicados de acuerdo al anexo del Convenio específico.

**Recursos Propios:** Se registró el presupuesto estimado tomando en consideración la matrícula que egresaría en el presente ejercicio.

M.D.H. TERESA RAMÍREZ LÓPEZ  
Rectora

L.C. Beatriz Alejandra Alvarado Munguía  
Directora de Admón. y Finanzas.