

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA

NOTAS AL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO \$129'075,272.92

Activo Circulante \$7,580,953.95

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES \$2,502,843.50

1.- Fondos con afectación específica.

- a. **Efectivo:** al 30 de Septiembre no se cuenta con fondos revolventes aperturados.
- b. **Bancos:** Los recursos disponibles en esta cuenta por \$2,502,843.50 corresponden a diferentes Fuentes de Financiamiento los cuales están pendientes de ejercerse en su totalidad, como es el caso de Remanentes de Monetización FAM 2018, 2019 y Subsidio Federal (006) del presente ejercicio, 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 \$5,078,110.45

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: \$2'945,840.65

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 \$121'494,318.97

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones **\$111'932,124.85**

Bienes Muebles \$16,448,111.72

Activos Intangibles \$137,116.51

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada \$7'023,034.11

PASIVO \$6'193,650.46

1. Relación de cuentas y documentos por pagar a Corto Plazo \$4'070,519.38

a) Cuentas por pagar a Corto Plazo – Servicios personales por pagar a corto plazo. -\$52,688.39

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 -\$1,133.87

Saldo integrado principalmente por pago de Servicio telefónico, servicio soporte técnico a software.

c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo \$403,358.80

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. \$3'720,982.84

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 positivo, porque se ejercieron los recursos en apego a su programa de captación.

Aumento o creación de Gasto al Presupuesto de Egresos

Gasto:

NOMBRE DEL RECURSO	PRESUPUESTO APROBADO	AMPLIACION PRESUPUESTAL	GASTO EJERCIDO
FAM 2018	0.00	51,042.00	3,188.00
FAM 2019	0.00	1,188,276.94	1,103,502.08
RECURSOS PROPIOS 2018	0.00	48,553.58	0.00
RECURSOS PROPIOS 2020	0.00	63,000.00	4,000.00
RECURSOS PROPIOS 2021	0.00	55,000.00	0.00
TOTAL DE AUMENTO O CREACION DE GASTO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	1,405,872.52	1,110,690.08

Financiamiento u Obligaciones Contraídas

No Aplica

Información Detallada de Obligaciones Contraídas

No Aplica

Convenios de Deuda Estatal

No Aplica

NOTAS AL PRESUPUESTO 2021

Presupuesto Estatal: Los Recursos Ordinarios del Estado se recibieron conforme se solicitaron y el Subsidio Federal (U006) se ha recibido conforme se calendarizo.

Inventarios: Los inventarios al cierre del ejercicio no se lograron actualizar en su totalidad de acuerdo a lo que establece el artículo 41 de la LGCG, por lo que se crea el compromiso de atenderlo como plazo el siguiente trimestre del presente ejercicio.

Presupuesto Federal: Mediante oficio No. 500/2021/007.-017 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; el 07 mes de Enero de presente emitió oficio por parte de la Subsecretaria de Educación Superior en el que se hizo llegar el oficio de autorización del recurso, el analítico para el presente ejercicio aún no ha sido turnado a esta Universidad y por tal motivo se registró un estimado tomando como referencia el del ejercicio anterior. Los recursos del Subsidio Federal Ordinario han sido radicados de acuerdo al anexo del Convenio específico.

Recursos Propios: Se registró el presupuesto de ingresos estimado tomando en consideración la matrícula que egresaría y al ejercicio del gasto en el presente ejercicio, pero al cierre del presente trimestre se captó un poco más de lo estimado por lo que se aumentó el presupuesto estimado

L. T. Wendy Estrada Machado

Rectora

C.P. Griselda Alcalá Inda

Directora de Admón. y Finanzas.