

**DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACION**

**Informe Financiero Trimestral
Enero - Marzo 2017**



UADY

**UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN**



Estado de Ingresos y Egresos

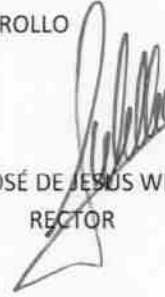
Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2017

(Miles de pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	505,567		505,567
Subsidio estatal	58,432		58,432
Subsidios	563,999		563,999
Inscripciones	55,667		55,667
Servicios derivados de actividades educativas	10,981		10,981
Ingresos académicos	66,648		66,648
Proyectos y programas		27,057	27,057
Otros ingresos	6,054		6,054
Productos financieros	5,831	2,194	8,025
Total ingresos	642,532	29,251	671,783
EGRESOS			
Remuneraciones	188,707		188,707
Prestaciones de seguridad social	70,703		70,703
Prestaciones sociales y económicas	73,288		73,288
Estímulo al personal	19,079		19,079
Pensión jubilatoria	79,768		79,768
Servicios personales	431,545		431,545
Servicios generales	44,865	8,605	53,470
Materiales y suministros	12,453	4,178	16,631
Transferencias y otras ayudas	10,290	3,372	13,662
Otros gastos	978	50	1,028
Gastos de operación	68,586	16,205	84,791
Adquisición de bienes muebles	2,708	13,430	16,138
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública	1,680	4,820	6,500
Gastos de inversión	4,388	18,250	22,638
Total egresos	504,519	34,455	538,974
Remanente (déficit) del período	138,013	(5,204)	132,809


C.P. MERCEDES CARDENAS RUIZ
COORDINADORA GENERAL DE DESARROLLO
FINANCIERO


C.P. MANUEL ESCOPFIÉ AGUILAR, M.I.
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN


DR. JOSÉ DE JESÚS WILLIAMS
RECTOR



Servicios Personales

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2017
(Miles de pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	90,987		90,987
Personal administrativo	23,928		23,928
Personal directivo	19,815		19,815
Remuneraciones adicionales y especiales	53,977		53,977
Total Remuneraciones	188,707	-	188,707

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	47,065		47,065
Fondo de jubilación	9,824		9,824
Fondo de ahorro para el retiro	1,931		1,931
Fondo de vivienda	11,883		11,883
Total Prestaciones de seguridad social	70,703		70,703

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	30,817		30,817
Impuesto sobre la Renta	22,689		22,689
Ayuda de Renta	5,581		5,581
Incentivo por más de 30 años de servicio	7,419		7,419
Incentivo por 25 años de servicio	433		433
Ayuda de transporte	1,940		1,940
Apoyo material didáctico	1,145		1,145
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	1,106		1,106
Guarderías	578		578
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	659		659
Compensación 5 días al año	9		9
Uniformes y prendas de protección	912		912
Total Prestaciones sociales y económicas	73,288	-	73,288



Servicios Personales

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2017

(Miles de pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	40,747
Antigüedad	29,091
Despensa	6,764
Impuesto sobre la renta	592
Ayuda de renta	2,343
Prima de antigüedad por jubilación	49
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	156
Prima Vacacional	26
Total pensión jubilatoria	79,768



Gastos de Operación

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2017

(Miles de pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	7,566	71	7,637
Servicios de arrendamiento	1,432	588	2,020
Servicios profesionales, científicos y técnicos	10,748	5,761	16,509
Servicios financieros, bancarios y comerciales	421	46	467
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	4,648	305	4,953
Servicios de comunicación social y publicidad	545	7	552
Servicios de traslado y viáticos	4,559	1,457	6,016
Servicios oficiales	4,740	28	4,768
Otros servicios generales	10,206	342	10,548
Total servicios generales	44,865	8,605	53,470

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	2,040	646	2,686
Alimentos y utensilios	1,678	47	1,725
Materias primas, materiales de producción y comercialización	813	68	881
Materiales, artículos de construcción y reparación	1,347	104	1,451
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	4,369	2,708	7,077
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,611	377	1,988
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	180	14	194
Herramientas, refacciones y accesorios	415	214	629
Total materiales	12,453	4,178	16,631

Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Enero – Marzo 2017
(Miles de pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	OTRAS TRANSFERENCIAS DE ORIGEN FEDERAL	INGRESOS PROPIOS	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos										
Subsidios	505,567	58,432								563,999
Ingresos académicos				66,648						66,648
Proyectos y programas						92	3,159	12,306	11,500	27,057
Otros Ingresos				6,054						6,054
Productos financieros	1,005	247	10	4,569	544	56	234	1	1,359	8,025
Total ingresos	506,572	58,679	10	77,271	544	148	3,393	12,307	12,859	671,783
Egresos										
Servicios personales	345,970	42,150	1,495	41,930						431,545
Servicios generales	10,202	3,917		30,746	985	1,806		1,743	4,071	53,470
Materiales y suministros	841			11,612	112	488	3	2,113	1,462	16,631
Transferencias y otras ayudas				10,290		1,019		1,698	655	13,662
Otros gastos				978					50	1,028
Adquisición de bienes muebles				2,708		789		10,810	1,831	16,138
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública					399		3,407		1,014	6,500
Total egresos	357,013	46,067	1,495	99,944	1,496	4,102	3,410	16,364	9,083	538,974



Estado de Situación Financiera

Al 31 de Marzo de 2017
(Miles de pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	519,726		519,726
Fondos con afectación específica		197,186	197,186
Efectivo a recibir	9,253		9,253
Bienes o servicios a recibir	8,725	11,818	20,543
Inventarios	9,546		9,546
Total activo circulante	547,250	209,004	756,254
No Circulante			
Bienes muebles	84,347	382,836	467,183
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	461,940	376,612	838,552
Total activo no circulante	546,287	759,448	1,305,735
TOTAL ACTIVO	1,093,537	968,452	2,061,989
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	20,814	57,390	78,204
TOTAL PASIVO	20,814	57,390	78,204
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	930,322	741,198	1,671,520
Disponible inicial de años anteriores		156,818	156,818
Resultado del ejercicio	142,401	13,046	155,447
TOTAL PATRIMONIO	1,072,723	911,062	1,983,785
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,093,537	968,452	2,061,989


C.P. MERCEDES CÁRDENAS RUIZ
COORDINADORA GENERAL DE DESARROLLO
FINANCIERO


C.P. MANUEL ESCOFFÉ AGUILAR, M.I.
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN


DR. JOSÉ DE JESÚS WILLIAMS
RECTOR



Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir

Fondo de Operación Genérico

Al 31 de Marzo de 2017

(Miles de pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Clientes		2,056	2,056
Deudores diversos	5,833	1,150	6,983
Otros derechos a recibir	167	47	214
Total efectivo a recibir	6,000	3,253	9,253

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	7,806	919	8,725
Total bienes o servicios a recibir	7,806	919	8,725

Integración de Saldos Disponibles por Fuente de Financiamiento

Fondo de Operación Específico

Enero – Marzo 2017
(Miles de pesos)

	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	34,889	25,837	18,284	29,321	49,407	157,738
Mas: cancelación de egresos años anteriores		7		13	27	47
Menos: devolución por cancelación proyectos	261			648	58	967
Total disponible inicial	34,628	25,844	18,284	28,686	49,376	156,818
Ingresos						
Proyectos y programas		92	3,159	12,306	11,500	27,057
Productos financieros	544	56	234	1	1,359	2,194
Total ingresos	544	148	3,393	12,307	12,859	29,251
Egresos						
Servicios personales						-
Servicios generales	985	1,806		1,743	4,071	8,605
Materiales y suministros	112	488	3	2,113	1,462	4,178
Transferencias y otras ayudas		1,019		1,698	655	3,372
Otros gastos					50	50
Adquisición de bienes muebles		789		10,810	1,831	13,430
Adq. de bienes inmuebles e inversión en obra pública	399		3,407		1,014	4,820
Total egresos	1,496	4,102	3,410	16,364	9,083	34,455
Menos: gastos por comprobar	167	225		242	11,030	11,664
Menos: anticipo a proveedores	154					154
Total de bienes o servicios a recibir	321	225	-	242	11,030	11,818
Más: traspasos entre fondos					57,390	57,390
Saldo disponible	33,355	21,665	18,267	24,387	99,512	197,186



UADY
UNIVERSIDAD
AUTONOMA
DE YUCATAN

Cuentas por pagar

Fondo de Operación Genérico

Al 31 de Marzo de 2017
(Miles de pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Proveedores	7,213		7,213
Acreedores diversos	4,655	838	5,493
Impuestos por pagar	8,055	53	8,108
Total cuentas por pagar	19,923	891	20,814



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

Estado de Actividades

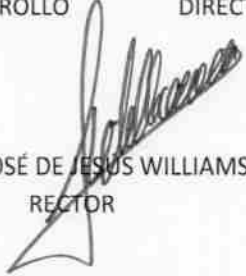
Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2017

(Miles de pesos)

	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
INGRESOS			
Subsidio federal	505,567		505,567
Subsidio estatal	58,432		58,432
Subsidios	563,999		563,999
Inscripciones	55,667		55,667
Servicios derivados de actividades educativas	10,981		10,981
Ingresos académicos	66,648		66,648
Proyectos y programas		27,057	27,057
Otros ingresos	6,054		6,054
Productos financieros	5,831	2,194	8,025
Total ingresos	642,532	29,251	671,783
EGRESOS			
Remuneraciones	188,707		188,707
Prestaciones de seguridad social	70,703		70,703
Prestaciones sociales y económicas	73,288		73,288
Estímulo al personal	19,079		19,079
Pensión jubilatoria	79,768		79,768
Servicios personales	431,545		431,545
Servicios generales	44,865	8,605	53,470
Materiales y suministros	12,453	4,178	16,631
Transferencias y otras ayudas	10,290	3,372	13,662
Otros gastos	978	50	1,028
Gastos de operación	68,586	16,205	84,791
Total egresos	500,131	16,205	516,336
Resultado del ejercicio	142,401	13,046	155,447


C.P. MERCEDES CÁRDENAS RUIZ
COORDINADORA GENERAL DE DESARROLLO
FINANCIERO


C.P. MANUEL ESCOFFIÉ AGUILAR, M.I.
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN


DR. JOSÉ DE JESÚS WILLIAMS
RECTOR



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

Fondo de terceros

Saldos Disponibles al 31 de Marzo de 2017

(Miles de pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,191,351		1,191,351
Personal directivo y confianza	226,860		226,860
Personal administrativo	175,806		175,806
Fondo de jubilación	1,594,017		1,594,017
Personal académico	142,524		142,524
Personal directivo y confianza	46,016		46,016
Personal administrativo	34,057		34,057
Fondo de ahorro para el retiro	222,597		222,597
Fondo de vivienda	638,229	326,350	311,879
Fondo de préstamos a trabajadores	19,706	15,348	4,358
Caja de ahorro empleados de la UADY	10,802		10,802
Total	2,485,351	341,698	2,143,653



**Jorge C. Bolio Castellanos
y Asociados, S.C.**

Contadores Públicos y Consultores

Mérida, Yuc; a 22 de mayo de 2017.

**Señores integrantes del
H. CONSEJO UNIVERSITARIO DE LA
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE YUCATAN.
Presente.**

Hemos examinado el Estado de Ingresos y Egresos, que se emite en cumplimiento de las disposiciones de la Ley Orgánica de la Universidad Autónoma de Yucatán, correspondiente al período comprendido del 1º. de enero al 31 de marzo de 2017. Dicho estado financiero es responsabilidad de la Dirección General de Finanzas y Administración de la entidad. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el mismo con base a nuestra auditoría.

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes, y de que están preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera las cuales requieren que los ingresos y egresos se reconozcan cuando se devengan o realizan. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; asimismo, incluye la evaluación de las Normas de Información Financiera utilizadas y de la presentación de los estados financieros. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión el Estado financiero que se acompaña, presenta razonablemente, en todos sus aspectos importantes, los ingresos y egresos de la Universidad Autónoma de Yucatán, por el período comprendido del 1º. de enero al 31 de marzo de 2017 de conformidad con las Normas de Información Financiera y disposiciones aplicables de la Ley Orgánica de la propia Institución.

Atentamente.

Jorge C. Bolio Castellanos y Asociados, S.C.


C.P.C. Jorge C. Bolio Manzanares.
Cédula profesional No. 652608.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE YUCATAN
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL PERIODO
COMPRENDIDO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017.
(Miles de pesos)

	<u>Fondo de operación</u>		
	<u>Genérico</u>	<u>Específico</u>	<u>TOTAL</u>
<u>INGRESOS:</u>			
Subsidio Federal	\$ 505,567	\$	\$ 505,567
Subsidio Estatal	58,432		58,432
<i>Total subsidios</i>	<u>\$ 563,999</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 563,999</u>
Inscripciones	55,667		55,667
Servicios derivados de actividades educativas	10,981		10,981
<i>Total de Ingresos académicos</i>	<u>\$ 66,648</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 66,648</u>
Proyectos y programas		27,057	27,057
Otros Ingresos	6,054		6,054
Productos financieros	5,831	2,194	8,025
Total de ingresos	<u>\$ 642,532</u>	<u>\$ 29,251</u>	<u>\$ 671,783</u>

<u>EGRESOS:</u>			
Remuneraciones	\$ 188,707	\$	\$ 188,707
Prestaciones de seguridad social	70,703		70,703
Prestaciones sociales y económicas	73,288		73,288
Estímulo al personal	19,079		19,079
Pensión jubilatoria	79,768		79,768
<i>Total servicios personales</i>	<u>\$ 431,545</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 431,545</u>
Servicios generales	44,865	8,605	53,470
Materiales y suministros	12,453	4,178	16,631
Transferencias y otras ayudas	10,290	3,372	13,662
Otros Gastos	978	50	1,028
<i>Total de gastos de operación</i>	<u>\$ 68,586</u>	<u>\$ 16,205</u>	<u>\$ 84,791</u>
Adquisición de bienes muebles	2,708	13,430	16,138
Adquisición de inmuebles e inversión obra pública	1,680	4,820	6,500
<i>Total gastos de inversión</i>	<u>\$ 4,388</u>	<u>\$ 18,250</u>	<u>\$ 22,638</u>
Total de egresos	<u>\$ 504,519</u>	<u>\$ 34,455</u>	<u>\$ 538,974</u>

Remanente (Déficit) del periodo	<u>\$ 138,013</u>	<u>\$ (5,204)</u>	<u>\$ 132,809</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------

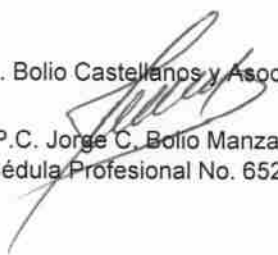

Dr. José de Jesús Williams.
Rector


C.P. Manuel Escobedo Aguilar., M.I.
Director General de Finanzas y Administración.

El preinserto estado es al que nos referimos en nuestro dictamen adjunto sobre el Estado de Ingresos y Egresos de la Universidad Autónoma de Yucatán, por el periodo comprendido del 1o. de enero al 31 de marzo de 2017.

Mérida, Yuc; 22 de mayo de 2017.

Jorge C. Bolio Castellanos y Asociados, S.C.


C.P.C. Jorge C. Bolio Manzanares.
Cédula Profesional No. 652608.