

**DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACION**

**Informe Financiero Trimestral
Julio - Septiembre 2017**



UADY

**UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN**



Estado de Ingresos y Egresos

Del 1° de Julio al 30 de Septiembre de 2017

(Miles de pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	393,499		393,499
Subsidio estatal	76,681		76,681
Otras transferencias de origen federal	12,641		12,641
Subsidios	482,821		482,821
Inscripciones	61,457		61,457
Servicios derivados de actividades educativas	9,273		9,273
Ingresos académicos	70,730		70,730
Proyectos y programas		20,888	20,888
Otros ingresos	6,880		6,880
Productos financieros	7,408	2,653	10,061
Total ingresos	567,839	23,541	591,380
EGRESOS			
Remuneraciones	211,526		211,526
Prestaciones de seguridad social	76,802		76,802
Prestaciones sociales y económicas	90,749		90,749
Estímulo al personal	48,175		48,175
Pensión jubilatoria	86,033		86,033
Servicios personales	513,285		513,285
Servicios generales	46,472	10,163	56,635
Materiales y suministros	13,298	3,334	16,632
Transferencias y otras ayudas	2,451	3,731	6,182
Otros gastos	622	347	969
Gastos de operación	62,843	17,575	80,418
Adquisición de bienes muebles	3,309	4,031	7,340
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública	2,232	5,676	7,908
Gastos de inversión	5,541	9,707	15,248
Total egresos	581,669	27,282	608,951
Remanente (déficit) del período	(13,830)	(3,741)	(17,571)

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



Servicios Personales

Del 1º de Julio al 30 de Septiembre de 2017
(Miles de pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	92,059		92,059
Personal administrativo	23,963		23,963
Personal directivo	20,389		20,389
Remuneraciones adicionales y especiales	75,115		75,115
Total Remuneraciones	211,526		211,526

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	38,509		38,509
Fondo de jubilación	22,617		22,617
Fondo de ahorro para el retiro	2,929		2,929
Fondo de vivienda	12,747		12,747
Total Prestaciones de seguridad social	76,802		76,802

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	23,447		23,447
Impuesto sobre la Renta	49,295		49,295
Ayuda de Renta	5,636		5,636
Incentivo por más de 30 años de servicio	7,578		7,578
Incentivo por 25 años de servicio	269		269
Ayuda de transporte	1,959		1,959
Apoyo material didáctico	1,157		1,157
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	645		645
Guarderías	224		224
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	513		513
Ayuda p/gastos de defunción	20		20
Compensación 5 días al año	3		3
Día del maestro	3		3
Total Prestaciones sociales y económicas	90,749		90,749



Servicios Personales

Del 1º de Julio al 30 de Septiembre de 2017
(Miles de pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	41,618
Antigüedad	29,730
Despensa	6,881
Impuesto sobre la renta	1,797
Ayuda de renta	2,393
Aguinaldo	2
Compensación anual jubilados	2,719
Prima de antigüedad por fallecimiento	541
Prima de antigüedad por jubilación	200
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	66
Prima Vacacional	78
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	8
Total pensión jubilatoria	86,033



Gastos de Operación

Del 1° de Julio al 30 de Septiembre de 2017
(Miles de pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	10,191	20	10,211
Servicios de arrendamiento	1,703	181	1,884
Servicios profesionales, científicos y técnicos	12,179	6,085	18,264
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,203	59	1,262
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	6,063	301	6,364
Servicios de comunicación social y publicidad	464	45	509
Servicios de traslado y viáticos	3,844	2,942	6,786
Servicios oficiales	3,819	208	4,027
Otros servicios generales	7,006	322	7,328
Total servicios generales	46,472	10,163	56,635

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	2,678	309	2,987
Alimentos y utensilios	1,740	62	1,802
Materias primas, materiales de producción y comercialización	1,866	60	1,926
Materiales, artículos de construcción y reparación	1,079	15	1,094
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,903	2,448	5,351
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,781	372	2,153
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	681	4	685
Herramientas, refacciones y accesorios	570	64	634
Total materiales	13,298	3,334	16,632



Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Julio – Septiembre 2017
(Miles de pesos)

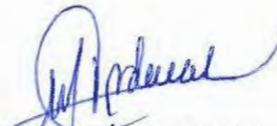
	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	OTRAS TRANSFERENCIAS DE ORIGEN FEDERAL	INGRESOS PROPIOS	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos										
Subsidios	393,499	76,681	12,641							482,821
Ingresos académicos				70,730						70,730
Proyectos y programas						67	5,954	5,074	9,793	20,888
Otros Ingresos				6,880						6,880
Productos financieros	2,065	309	183	4,851	802	140	309		1,402	10,061
Total ingresos	395,564	76,990	12,824	82,461	802	207	6,263	5,074	11,195	591,380
Egresos										
Servicios personales	443,499	49,058	18,964	1,764						513,285
Servicios generales	15,208	6,856		24,408	1,481	299		1,800	6,583	56,635
Materiales y suministros	999			12,299	327	170		1,210	1,627	16,632
Transferencias y otras ayudas				2,451	4	1,759		1,315	653	6,182
Otros gastos				622					347	969
Adquisición de bienes muebles				3,309	2,248	128		1,522	133	7,340
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública				2,232	55		5,226	25	370	7,908
Total egresos	459,706	55,914	18,964	47,085	4,115	2,356	5,226	5,872	9,713	608,951



Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2017
(Miles de pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	461,819		461,819
Fondos con afectación específica		213,494	213,494
Efectivo a recibir	133,060		133,060
Bienes o servicios a recibir	9,320	12,870	22,190
Inventarios	7,861		7,861
Total activo circulante	612,060	226,364	838,424
No Circulante			
Bienes muebles	91,271	399,824	491,095
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	464,506	390,581	855,087
Total activo no circulante	555,777	790,405	1,346,182
TOTAL ACTIVO	1,167,837	1,016,769	2,184,606
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	30,969	69,763	100,732
TOTAL PASIVO	30,969	69,763	100,732
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	930,422	741,198	1,671,620
Disponibles iniciales de años anteriores		155,857	155,857
Resultado del ejercicio	206,446	49,951	256,397
TOTAL PATRIMONIO	1,136,868	947,006	2,083,874
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,167,837	1,016,769	2,184,606


C.P. MERCEDES CÁRDENAS 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



Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir

Fondo de Operación Genérico

Al 30 de Septiembre de 2017
(Miles de pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Clientes	122,676	2,095	124,771
Deudores diversos	6,916	1,150	8,066
Otros derechos a recibir		223	223
Total efectivo a recibir	129,592	3,468	133,060

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	6,260	3,060	9,320
Total bienes o servicios a recibir	6,260	3,060	9,320



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

Integración de Saldos Disponibles por Fuente de Financiamiento Fondo de Operación Específico

Enero – Septiembre 2017
(Miles de pesos)

	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	34,597	25,844	18,284	28,319	49,362	156,406
Mas: cancelación de egresos años anteriores					71	71
Menos: devolución por cancelación proyectos	54			489	77	620
Total disponible inicial	34,543	25,844	18,284	27,830	49,356	155,857
Ingresos						
Proyectos y programas	23,328	211	17,504	24,327	27,938	93,308
Productos financieros	1,991	294	860	1	3,965	7,111
Total ingresos	25,319	505	18,364	24,328	31,903	100,419
Egresos						
Servicios generales	4,079	2,503		5,487	16,028	28,097
Materiales y suministros	1,210	886	3	4,434	4,902	11,435
Transferencias y otras ayudas	4	3,619		4,724	2,014	10,361
Otros gastos					575	575
Adquisición de bienes muebles	12,620	1,448		13,531	2,819	30,418
Adq. de bienes inmuebles e inversión en obra pública	538		15,924	50	2,277	18,789
Total egresos	18,451	8,456	15,927	28,226	28,615	99,675
Menos: gastos por comprobar	195	77	81	1,761	10,602	12,716
Menos: anticipo a proveedores	154					154
Total de bienes o servicios a recibir	349	77	81	1,761	10,602	12,870
Más: traspasos entre fondos					69,763	69,763
Saldo disponible	41,062	17,816	20,640	22,171	111,805	213,494



Cuentas por pagar
Fondo de Operación Genérico
Al 30 de Septiembre de 2017
(Miles de pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Proveedores	4,875		4,875
Acreedores diversos	5,012	1,080	6,092
Impuestos por pagar	19,886	116	20,002
Total cuentas por pagar	29,773	1,196	30,969



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

Estado de Actividades

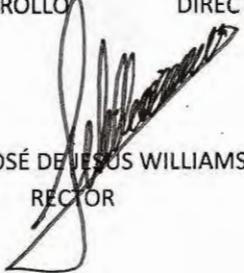
Del 1° de Enero al 30 de Septiembre de 2017

(Miles de pesos)

	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
INGRESOS			
Subsidio federal	1,347,833		1,347,833
Subsidio estatal	192,671		192,671
Otras transferencias de origen federal	23,773		23,773
Subsidios	1,564,277		1,564,277
Inscripciones	147,603		147,603
Servicios derivados de actividades educativas	29,235		29,235
Ingresos académicos	176,838		176,838
Proyectos y programas		93,308	93,308
Otros ingresos	18,252		18,252
Productos financieros	21,374	7,111	28,485
Total ingresos	1,780,741	100,419	1,881,160
EGRESOS			
Remuneraciones	589,650		589,650
Prestaciones de seguridad social	219,097		219,097
Prestaciones sociales y económicas	242,218		242,218
Estímulo al personal	67,257		67,257
Pensión jubilatoria	250,945		250,945
Servicios personales	1,369,167		1,369,167
Servicios generales	145,902	28,097	173,999
Materiales y suministros	38,637	11,435	50,072
Transferencias y otras ayudas	18,636	10,361	28,997
Otros gastos	1,953	575	2,528
Gastos de operación	205,128	50,468	255,596
Total egresos	1,574,295	50,468	1,624,763
Resultado del ejercicio	206,446	49,951	256,397


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


C.P. MANUEL ESCOFIE 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 30 de Septiembre de 2017

(Miles de pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,283,051		1,283,051
Personal directivo y confianza	255,199		255,199
Personal administrativo	194,256		194,256
Fondo de jubilación	1,732,506		1,732,506
Personal académico	150,291		150,291
Personal directivo y confianza	48,639		48,639
Personal administrativo	35,527		35,527
Fondo de ahorro para el retiro	234,457		234,457
Fondo de vivienda	664,057	339,390	324,667
Fondo de préstamos a trabajadores	19,458	14,861	4,597
Caja de ahorro empleados de la UADY	10,451		10,451
Total	2,660,929	354,251	2,306,678



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

Contadores Públicos y Consultores

Mérida, Yuc; a 17 de noviembre de 2017.

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

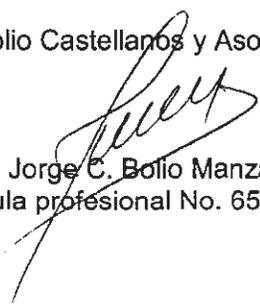
Hemos examinado el Estado de Ingresos y Egresos, que se emite en cumplimiento de las disposiciones de la Ley Orgánica de la Universidad Autónoma de Yucatán, correspondiente al período comprendido del 1º. de julio al 30 de septiembre de 2017. Dicho estado financiero es responsabilidad de la Dirección 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 julio al 30 de septiembre 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 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017.
(Miles de pesos)

	<u>Fondo de operación</u>		<u>TOTAL</u>
	<u>Genérico</u>	<u>Específico</u>	
<u>INGRESOS:</u>			
Subsidio Federal	\$ 393,499	\$	\$ 393,499
Subsidio Estatal	76,681		76,681
Otras transferencias de origen Federal	12,641		12,641
<i>Total subsidios</i>	<u>\$ 482,821</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 482,821</u>
Inscripciones	61,457		61,457
Servicios derivados de actividades educativas	9,273		9,273
<i>Total de Ingresos académicos</i>	<u>\$ 70,730</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 70,730</u>
Proyectos y programas		20,888	20,888
Otros Ingresos	6,880		6,880
Productos financieros	7,408	2,653	10,061
Total de ingresos	<u><u>\$ 567,839</u></u>	<u><u>\$ 23,541</u></u>	<u><u>\$ 591,380</u></u>
 <u>EGRESOS:</u>			
Remuneraciones	\$ 211,526	\$	\$ 211,526
Prestaciones de seguridad social	76,802		76,802
Prestaciones sociales y económicas	90,749		90,749
Estímulo al personal	48,175		48,175
Pensión jubilatoria	86,033		86,033
<i>Total servicios personales</i>	<u>\$ 513,285</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 513,285</u>
Servicios generales	46,472	10,163	56,635
Materiales y suministros	13,298	3,334	16,632
Transferencias y otras ayudas	2,451	3,731	6,182
Otros Gastos	622	347	969
<i>Total de gastos de operación</i>	<u>\$ 62,843</u>	<u>\$ 17,575</u>	<u>\$ 80,418</u>
Adquisición de bienes muebles	3,309	4,031	7,340
Adquisición de inmuebles e inversión obra pública	2,232	5,676	7,908
<i>Total gastos de inversión</i>	<u>\$ 5,541</u>	<u>\$ 9,707</u>	<u>\$ 15,248</u>
Total de egresos	<u><u>\$ 581,669</u></u>	<u><u>\$ 27,282</u></u>	<u><u>\$ 608,951</u></u>
 Remanente (Déficit) del periodo	 <u><u>\$ (13,830)</u></u>	 <u><u>\$ (3,741)</u></u>	 <u><u>\$ (17,571)</u></u>

Dr. José de Jesús Williams.
Rektor

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 julio al 30 de septiembre de 2017.

Mérida, Yuc; 17 de noviembre de 2017.

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

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