



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

"Luz, Ciencia y Verdad"

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe Financiero Trimestral

Abril - Junio 2018





Estado de Ingresos y Egresos

Del 1° de Abril al 30 de Junio de 2018

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	465,466,254		465,466,254
Subsidio estatal	50,042,097		50,042,097
Subsidios	515,508,351		515,508,351
Inscripciones	30,267,477		30,267,477
Servicios derivados de actividades educativas	10,294,864		10,294,864
Ingresos académicos	40,562,341		40,562,341
Proyectos y programas		40,728,950	40,728,950
Otros ingresos	14,803,624		14,803,624
Productos financieros	6,887,415	5,074,447	11,961,862
Total ingresos	577,761,731	45,803,397	623,565,128
EGRESOS			
Remuneraciones	196,049,325		196,049,325
Prestaciones de seguridad social	81,086,052		81,086,052
Prestaciones sociales y económicas	81,571,702		81,571,702
Pensión jubilatoria	92,500,465		92,500,465
Servicios personales	451,207,544		451,207,544
Servicios generales	67,147,277	9,335,990	76,483,267
Materiales y suministros	18,212,301	4,140,897	22,353,198
Transferencias y otras ayudas	3,059,196	3,153,264	6,212,460
Otros gastos	742,255	985	743,240
Gastos de operación	89,161,029	16,631,136	105,792,165
Adquisición de bienes muebles	15,977,365	3,344,296	19,321,661
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública	964,222	39,195	1,003,417
Gastos de inversión	16,941,587	3,383,491	20,325,078
Total egresos	557,310,160	20,014,627	577,324,787
Remanente (déficit) del período	20,451,571	25,788,770	46,240,341


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 Abril al 30 de Junio de 2018

(cifras en pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	95,756,821		95,756,821
Personal administrativo	25,325,682		25,325,682
Personal directivo	21,314,041		21,314,041
Remuneraciones adicionales y especiales	53,652,781		53,652,781
Total Remuneraciones	196,049,325		196,049,325

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	55,243,880		55,243,880
Fondo de jubilación	10,416,539		10,416,539
Fondo de ahorro para el retiro	3,108,590		3,108,590
Fondo de vivienda	12,317,043		12,317,043
Total Prestaciones de seguridad social	81,086,052		81,086,052

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	25,412,156		25,412,156
Impuesto sobre la Renta	32,376,389		32,376,389
Ayuda de Renta	5,999,077		5,999,077
Incentivo por más de 30 años de servicio	7,777,228		7,777,228
Incentivo por 25 años de servicio	356,650		356,650
Ayuda de transporte	2,389,658		2,389,658
Apoyo material didáctico	1,406,806		1,406,806
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	2,116,340		2,116,340
Guarderías	408,404		408,404
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	343,895		343,895
Ayuda p/gastos de defunción	28,531		28,531
Compensación 5 días al año	8,489		8,489
Uniformes y prendas de protección	938,914		938,914
Día del maestro	1,372,731		1,372,731
Día del empleado	636,434		636,434
Total Prestaciones sociales y económicas	81,571,702		81,571,702



Servicios Personales

Del 1º de Abril al 30 de Junio de 2018
(cifras en pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	45,122,260
Antigüedad	32,313,722
Despensa	7,905,867
Impuesto sobre la renta	1,157,625
Ayuda de renta	2,623,197
Aguinaldo	33,355
Compensación anual jubilados	3,485
Prima de antigüedad por fallecimiento	751,448
Día del empleado	256,657
Día del maestro	602,847
Compensación 5 días al año	4,630
Prima de antigüedad por jubilación	1,081,978
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	633,646
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	9,748
Total pensión jubilatoria	92,500,465



Gastos de Operación

Del 1º de Abril al 30 de Junio de 2018

(Cifras en pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	13,242,417	7,279	13,249,696
Servicios de arrendamiento	2,708,133	264,066	2,972,199
Servicios profesionales, científicos y técnicos	21,125,999	4,792,519	25,918,518
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,650,786	34,384	1,685,170
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	6,956,158	797,468	7,753,626
Servicios de comunicación social y publicidad	629,667	203,927	833,594
Servicios de traslado y viáticos	6,298,797	3,117,422	9,416,219
Servicios oficiales	7,781,231	11,619	7,792,850
Otros servicios generales	6,754,089	107,306	6,861,395
Total servicios generales	67,147,277	9,335,990	76,483,267

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	4,055,001	351,958	4,406,959
Alimentos y utensilios	2,210,623	58,793	2,269,416
Materias primas, materiales de producción y comercialización	788,210	203,335	991,545
Materiales, artículos de construcción y reparación	1,208,935	175,531	1,384,466
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,026,786	2,526,278	7,553,064
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,425,248	532,051	2,957,299
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	853,207	39,237	892,444
Herramientas, refacciones y accesorios	1,644,291	253,714	1,898,005
Total materiales	18,212,301	4,140,897	22,353,198



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

**DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN**

Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Abril – Junio 2018
(cifras en pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	OTRAS TRANSFERENCIAS DE ORIGEN FEDERAL	INGRESOS PROPIOS	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos										
Subsidios	465,466,254	50,042,097								515,508,351
Ingresos académicos				40,562,341						40,562,341
Proyectos y programas					20,034,046	31,328	9,993,718	4,131,714	6,538,144	40,728,950
Otros Ingresos				14,803,624						14,803,624
Productos financieros	1,252,420	101,301	14	5,533,680	37,045	3,595,585	- 1,621	4	1,443,434	11,961,862
Total ingresos	466,718,674	50,143,398	14	60,899,645	20,071,091	3,626,913	9,992,097	4,131,718	7,981,578	623,565,128
Egresos										
Servicios personales	406,515,450	43,299,192		1,392,902						451,207,544
Servicios generales	27,925,605	6,927,066	200	32,294,406	4,796,321	129,260		1,318,633	3,091,776	76,483,267
Materiales y suministros	1,482,942			16,729,359	1,333,683	204,994		1,188,480	1,413,740	22,353,198
Transferencias y otras ayudas				3,059,196	43,130	1,088,999		808,401	1,212,734	6,212,460
Otros gastos				742,255				136	849	743,240
Adquisición de bienes muebles				15,977,365	1,992,481	395,463	691,486	102,907	161,959	19,321,661
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública				964,222			39,195			1,003,417
Total egresos	435,923,997	50,226,258	200	71,159,705	8,165,615	1,818,716	730,681	3,418,557	5,881,058	577,324,787



Estado de Situación Financiera

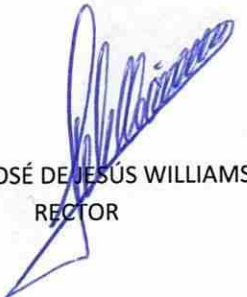
Al 30 de Junio de 2018

(cifras en pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	539,237,003		539,237,003
Fondos con afectación específica		170,645,853	170,645,853
Efectivo a recibir	11,478,879	11,239,114	22,717,993
Bienes o servicios a recibir	7,233,116	984,892	8,218,008
Inventarios	7,003,422		7,003,422
Total activo circulante	564,952,420	182,869,859	747,822,279
No Circulante			
Bienes muebles	150,384,914	399,701,284	550,086,198
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	980,666,258	403,029,855	1,383,696,113
Total activo no circulante	1,131,051,172	802,731,139	1,933,782,311
TOTAL ACTIVO	1,696,003,592	985,600,998	2,681,604,590
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	28,215,291	74,468,581	102,683,872
TOTAL PASIVO	28,215,291	74,468,581	102,683,872
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	1,470,076,105	795,318,111	2,265,394,216
Disponible inicial de años anteriores		86,906,766	86,906,766
Resultado del ejercicio	197,712,196	28,907,540	226,619,736
TOTAL PATRIMONIO	1,667,788,301	911,132,417	2,578,920,718
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,696,003,592	985,600,998	2,681,604,590


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



Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir

Fondo de Operación Genérico

Al 30 de Junio de 2018
(cifras en pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Clientes		2,836,690	2,836,690
Deudores diversos	7,141,378	1,149,679	8,291,057
Otros derechos a recibir	135,971	215,161	351,132
Total efectivo a recibir	7,277,349	4,201,530	11,478,879

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	5,917,335	1,315,781	7,233,116
Total bienes o servicios a recibir	5,917,335	1,315,781	7,233,116



Cuentas por pagar

Fondo de Operación Genérico

Al 30 de Junio de 2018
(cifras en pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Proveedores	3,963,792		3,963,792
Acreedores diversos	6,898,606	944,843	7,843,449
Impuestos por pagar	16,408,050		16,408,050
Total cuentas por pagar	27,270,448	944,843	28,215,291



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

**DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN**

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

Enero – Junio 2018
(cifras en pesos)

	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	11,011,571	21,275,161	1,831,889	18,828,391	39,122,991	92,070,003
Mas: cancelación de egresos años anteriores				50,959	4,882	55,841
Menos: devolución por cancelación proyectos	1,059,022			80,483	4,079,573	5,219,078
Total disponible inicial	9,952,549	21,275,161	1,831,889	18,798,867	35,048,300	86,906,766
Ingresos						
Proyectos y programas	20,034,046	94,783	9,993,718	4,676,278	22,347,011	57,145,836
Productos financieros	256,856	3,738,662	940	10	3,017,008	7,013,476
Total ingresos	20,290,902	3,833,445	9,994,658	4,676,288	25,364,019	64,159,312
Egresos						
Servicios generales	6,355,401	215,979	2,798	2,410,505	8,345,178	17,329,861
Materiales y suministros	1,604,553	712,652		2,422,105	3,378,947	8,118,257
Transferencias y otras ayudas	47,770	2,209,379		1,645,958	5,898,385	9,801,492
Otros gastos				136	2,026	2,162
Adquisición de bienes muebles	2,945,461	1,220,389	691,485	324,728	1,705,634	6,887,697
Adq. de bienes inmuebles e inversión en obra pública			525,332			525,332
Total egresos	10,953,185	4,358,399	1,219,615	6,803,432	19,330,170	42,664,801
Menos: gastos por comprobar	58,445			294,888	631,559	984,892
Menos: anticipo a proveedores						
Total de bienes o servicios a recibir	58,445			294,888	631,559	984,892
Más: traspasos entre fondos					74,468,581	74,468,581
Saldo disponible	19,231,821	20,750,207	10,606,932	16,376,835	114,919,171	181,884,966



Estado de Actividades

Del 1° de Enero al 30 de Junio de 2018

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	995,452,254		995,452,254
Subsidio estatal	111,585,198		111,585,198
Subsidios	1,107,037,452		1,107,037,452
Inscripciones	87,590,327		87,590,327
Servicios derivados de actividades educativas	22,188,777		22,188,777
Ingresos académicos	109,779,104		109,779,104
Proyectos y programas		57,145,836	57,145,836
Otros ingresos	22,560,073		22,560,073
Productos financieros	13,302,428	7,013,476	20,315,904
Total ingresos	1,252,679,057	64,159,312	1,316,838,369
EGRESOS			
Remuneraciones	389,935,395		389,935,395
Prestaciones de seguridad social	134,283,403		134,283,403
Prestaciones sociales y económicas	168,296,026		168,296,026
Estímulo al personal	23,761,918		23,761,918
Pensión jubilatoria	182,875,240		182,875,240
Servicios personales	899,151,982		899,151,982
Servicios generales	107,610,970	17,329,861	124,940,831
Materiales y suministros	28,631,635	8,118,257	36,749,892
Transferencias y otras ayudas	17,597,771	9,801,492	27,399,263
Otros gastos	1,974,503	2,162	1,976,665
Gastos de operación	155,814,879	35,251,772	191,066,651
Total egresos	1,054,966,861	35,251,772	1,090,218,633
Resultado del ejercicio	197,712,196	28,907,540	226,619,736


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



Fondo de terceros

Saldos Disponibles al 30 de Junio de 2018

(cifras en pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,358,035,023		1,358,035,023
Personal directivo y confianza	276,328,252		276,328,252
Personal administrativo	207,738,165		207,738,165
Fondo de jubilación	1,842,101,440		1,842,101,440
Personal académico	156,353,564		156,353,564
Personal directivo y confianza	49,374,552		49,374,552
Personal administrativo	36,181,656		36,181,656
Fondo de ahorro para el retiro	241,909,772		241,909,772
Fondo de vivienda	708,319,037	356,455,275	351,863,762
Fondo de préstamos a trabajadores	22,272,282	16,519,750	5,752,532
Caja de ahorro empleados de la UADY	11,247,150		11,247,150
Total	2,825,849,681	372,975,025	2,452,874,656



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

Contadores Públicos y Consultores

Mérida, Yuc; a 16 de agosto de 2018.

**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 abril al 30 de junio de 2018. 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 políticas contables y Normas de Información Financiera utilizadas, para la obtención y 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 abril al 30 de junio de 2018 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 1° DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018.
(Cifras en pesos)

	Fondo de operación		
	Genérico	Específico	TOTAL
INGRESOS:			
Subsidio Federal	\$ 465,466,254	\$	\$ 465,466,254
Subsidio Estatal	50,042,097		50,042,097
Total subsidios	\$ 515,508,351	\$	\$ 515,508,351
Inscripciones	30,267,477		30,267,477
Servicios derivados de actividades educativas	10,294,864		10,294,864
Total de Ingresos académicos	\$ 40,562,341	\$	\$ 40,562,341
Proyectos y programas		40,728,950	40,728,950
Otros Ingresos	14,803,624		14,803,624
Productos financieros	6,887,415	5,074,447	11,961,862
Total de ingresos	\$ 577,761,731	\$ 45,803,397	\$ 623,565,128
EGRESOS:			
Remuneraciones	\$ 196,049,325	\$	\$ 196,049,325
Prestaciones de seguridad social	81,086,052		81,086,052
Prestaciones sociales y económicas	81,571,702		81,571,702
Pensión jubilatoria	92,500,465		92,500,465
Total servicios personales	\$ 451,207,544	\$	\$ 451,207,544
Servicios generales	67,147,277	9,335,990	76,483,267
Materiales y suministros	18,212,301	4,140,897	22,353,198
Transferencias y otras ayudas	3,059,196	3,153,264	6,212,460
Otros Gastos	742,255	985	743,240
Total de gastos de operación	\$ 89,161,029	\$ 16,631,136	\$ 105,792,165
Adquisición de bienes muebles	15,977,365	3,344,296	19,321,661
Adquisición de inmuebles e inversión obra pública	964,222	39,195	1,003,417
Total gastos de inversión	\$ 16,941,587	\$ 3,383,491	\$ 20,325,078
Total de egresos	\$ 557,310,160	\$ 20,014,627	\$ 577,324,787
Remanente (Déficit) del periodo	\$ 20,451,571	\$ 25,788,770	\$ 46,240,341

Dr. José de Jesús Williams.
Rector

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

El preinserto estado es el 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 abril al 30 de junio de 2018.

Mérida, Yuc; 16 de agosto de 2018.

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

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