



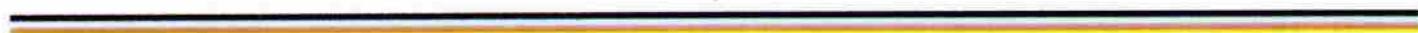
UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

"Luz, Ciencia y Verdad"

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe Financiero Trimestral

Julio - Septiembre 2018





Estado de Ingresos y Egresos

Del 1° de Julio al 30 de Septiembre de 2018

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	458,204,982		458,204,982
Subsidio estatal	84,446,912		84,446,912
Subsidios	542,651,894		542,651,894
Inscripciones	68,317,379		68,317,379
Servicios derivados de actividades educativas	8,177,061		8,177,061
Ingresos académicos	76,494,440		76,494,440
Proyectos y programas		25,799,248	25,799,248
Otros ingresos	6,130,084		6,130,084
Productos financieros	8,969,137	2,587,944	11,557,081
Total ingresos	634,245,555	28,387,192	662,632,747
EGRESOS			
	Genérico	Específico	
Remuneraciones	225,449,289		225,449,289
Prestaciones de seguridad social	83,737,163		83,737,163
Prestaciones sociales y económicas	72,130,756		72,130,756
Estímulo al personal	49,926,090		49,926,090
Pensión jubilatoria	93,388,473		93,388,473
Servicios personales	524,631,771		524,631,771
Servicios generales	67,273,179	12,920,835	80,194,014
Materiales y suministros	15,143,701	3,062,004	18,205,705
Transferencias y otras ayudas	2,348,394	3,171,123	5,519,517
Otros gastos	509,330	889	510,219
Gastos de operación	85,274,604	19,154,851	104,429,455
Adquisición de bienes muebles	3,466,879	4,315,402	7,782,281
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública	1,345,601	98,015	1,443,616
Gastos de inversión	4,812,480	4,413,417	9,225,897
Total egresos	614,718,855	23,568,268	638,287,123
Remanente (déficit) del período	19,526,700	4,818,924	24,345,624

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

C.P. MANUEL ESCOBEDO 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 2018
(cifras en pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	95,251,533		95,251,533
Personal administrativo	25,417,529		25,417,529
Personal directivo	21,720,213		21,720,213
Remuneraciones adicionales y especiales	83,060,014		83,060,014
Total Remuneraciones	225,449,289		225,449,289

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	56,490,197		56,490,197
Fondo de jubilación	10,534,004		10,534,004
Fondo de ahorro para el retiro	3,048,099		3,048,099
Fondo de vivienda	13,664,863		13,664,863
Total Prestaciones de seguridad social	83,737,163		83,737,163

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	25,218,945		25,218,945
Impuesto sobre la Renta	25,755,214		25,755,214
Ayuda de Renta	6,106,039		6,106,039
Incentivo por más de 30 años de servicio	7,900,424		7,900,424
Incentivo por 25 años de servicio	783,672		783,672
Ayuda de transporte	2,428,967		2,428,967
Apoyo material didáctico	1,408,819		1,408,819
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	902,341		902,341
Guarderías	252,775		252,775
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	500,325		500,325
Compensación 5 días al año	3,019		3,019
Uniformes y prendas de protección	865,876		865,876
Día del maestro	4,082		4,082
Día del empleado	258		258
Total Prestaciones sociales y económicas	72,130,756		72,130,756



Servicios Personales

Del 1º de Julio al 30 de Septiembre de 2018
(cifras en pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	45,507,924
Antigüedad	32,603,475
Despensa	7,642,161
Impuesto sobre la renta	977,958
Ayuda de renta	2,640,276
Compensación anual jubilados	2,991,847
Prima de antigüedad por jubilación	284,166
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	623,258
Prima Vacacional	102,239
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	15,169
Total pensión jubilatoria	93,388,473



Gastos de Operación

Del 1º de Julio al 30 de Septiembre de 2018

(Cifras en pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	14,544,264	131,908	14,676,172
Servicios de arrendamiento	7,998,425	815,990	8,814,415
Servicios profesionales, científicos y técnicos	17,517,488	7,544,134	25,061,622
Servicios financieros, bancarios y comerciales	642,449	63,008	705,457
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	9,452,888	488,413	9,941,301
Servicios de comunicación social y publicidad	575,003	101,530	676,533
Servicios de traslado y viáticos	3,904,169	3,116,130	7,020,299
Servicios oficiales	5,132,708	525,614	5,658,322
Otros servicios generales	7,505,785	134,108	7,639,893
Total servicios generales	67,273,179	12,920,835	80,194,014

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	3,542,455	516,680	4,059,135
Alimentos y utensilios	1,710,926	157,751	1,868,677
Materias primas, materiales de producción y comercialización	2,280,763	44,895	2,325,658
Materiales, artículos de construcción y reparación	629,345	83,749	713,094
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,362,304	1,709,098	5,071,402
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,976,854	325,181	2,302,035
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	768,561	19,904	788,465
Herramientas, refacciones y accesorios	872,493	204,746	1,077,239
Total materiales	15,143,701	3,062,004	18,205,705



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Julio – Septiembre 2018
(cifras en pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	OTRAS TRANSFERENCIAS DE ORIGEN FEDERAL	INGRESOS PROPIOS	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos										
Subsidios	458,204,982	84,446,912								542,651,894
Ingresos académicos				76,494,440						76,494,440
Proyectos y programas					668	4,479,277	7,994,975	2,026,500	11,297,828	25,799,248
Otros Ingresos				6,130,084						6,130,084
Productos financieros	2,309,929	331,909	236,446	6,090,853	361,673	352,765	814	7	1,872,685	11,557,081
Total Ingresos	460,514,911	84,778,821	236,446	88,715,377	362,341	4,832,042	7,995,789	2,026,507	13,170,513	662,632,747
Egresos										
Servicios personales	391,930,995	74,899,184	51,954,023	5,847,569						524,631,771
Servicios generales	30,950,674	7,148,571		29,173,934	3,487,808	175,209		2,954,712	6,303,106	80,194,014
Materiales y suministros	1,286,186			13,857,515	172,867	99,552		793,599	1,995,986	18,205,705
Transferencias y otras ayudas				2,348,394	1,400	1,588,403		485,940	1,095,380	5,519,517
Otros gastos				509,330					889	510,219
Adquisición de bienes muebles				3,466,879	1,175,724	218,818		746,050	2,174,810	7,782,281
Adquisición de bienes inmuebles							98,015			98,015
e inversión en obra pública				1,345,601						1,443,616
Total egresos	424,167,855	82,047,755	51,954,023	56,549,222	4,837,799	2,081,982	98,015	4,980,301	11,570,171	638,287,123



Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2018
(cifras en pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	549,098,639		549,098,639
Fondos con afectación específica		190,968,914	190,968,914
Efectivo a recibir	12,034,417	2,456,344	14,490,761
Bienes o servicios a recibir	8,795,624	1,778,913	10,574,537
Inventarios	5,321,712		5,321,712
Total activo circulante	575,250,392	195,204,171	770,454,563
No Circulante			
Bienes muebles	153,851,793	404,016,687	557,868,480
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	982,011,859	403,127,870	1,385,139,729
Total activo no circulante	1,135,863,652	807,144,557	1,943,008,209
TOTAL ACTIVO	1,711,114,044	1,002,348,728	2,713,462,772
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	19,003,139	82,626,815	101,629,954
TOTAL PASIVO	19,003,139	82,626,815	101,629,954
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	1,470,059,529	795,318,111	2,265,377,640
Disponible inicial de años anteriores		86,263,921	86,263,921
Resultado del ejercicio	222,051,376	38,139,881	260,191,257
TOTAL PATRIMONIO	1,692,110,905	919,721,913	2,611,832,818
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,711,114,044	1,002,348,728	2,713,462,772


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


C.P. MANUEL ESCOFFIE 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 2018
(cifras en pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Cientes	49,005	2,507,678	2,556,683
Deudores diversos	7,506,220		7,506,220
Otros derechos a recibir	500,639	1,470,875	1,971,514
Total efectivo a recibir	8,055,864	3,978,553	12,034,417

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	7,013,521	1,782,103	8,795,624
Total bienes o servicios a recibir	7,013,521	1,782,103	8,795,624



Cuentas por pagar

Fondo de Operación Genérico

Al 30 de Septiembre de 2018
(cifras en pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Proveedores	2,427,585		2,427,585
Acreedores diversos	7,435,538	681,439	8,116,977
Impuestos por pagar	8,458,577		8,458,577
Total cuentas por pagar	18,321,700	681,439	19,003,139

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

Enero – Septiembre 2018
(cifras en pesos)

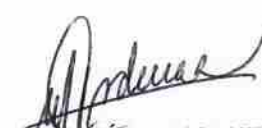
	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	9,952,550	21,275,161	1,831,889	18,798,867	35,048,299	86,906,766
Mas: cancelación de egresos años anteriores				315,666	1,834,970	2,150,636
Menos: devolución por cancelación proyectos	113	396		2,324,983	467,989	2,793,481
Total disponible inicial	9,952,437	21,274,765	1,831,889	16,789,550	36,415,280	86,263,921
Ingresos						
Proyectos y programas	20,034,714	4,574,060	17,988,693	6,702,778	33,644,839	82,945,084
Productos financieros	618,529	4,091,427	1,754	17	4,889,693	9,601,420
Total ingresos	20,653,243	8,665,487	17,990,447	6,702,795	38,534,532	92,546,504
Egresos						
Servicios generales	9,843,208	391,188	2,798	5,365,218	14,648,284	30,250,696
Materiales y suministros	1,777,420	812,204		3,215,703	5,374,934	11,180,261
Transferencias y otras ayudas	49,170	3,797,782		2,131,898	6,993,765	12,972,615
Otros gastos				136	2,915	3,051
Adquisición de bienes muebles	4,121,185	1,439,207	691,485	1,070,778	3,880,444	11,203,099
Adq. de bienes inmuebles e inversión en obra pública			623,347			623,347
Total egresos	15,790,983	6,440,381	1,317,630	11,783,733	30,900,342	66,233,069
Menos: gastos por comprobar	239,069	9,419		414,892	1,115,533	1,778,913
Total de bienes o servicios a recibir	239,069	9,419		414,892	1,115,533	1,778,913
Más: traspasos entre fondos					82,626,815	82,626,815
Saldo disponible	14,575,628	23,490,452	18,504,706	11,293,720	125,560,752	193,425,258



Estado de Actividades

Del 1° de Enero al 30 de Septiembre de 2018
(cifras en pesos)

	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
INGRESOS			
Subsidio federal	1,453,657,236		1,453,657,236
Subsidio estatal	196,032,110		196,032,110
Subsidios	1,649,689,346		1,649,689,346
Inscripciones	155,907,706		155,907,706
Servicios derivados de actividades educativas	30,365,838		30,365,838
Ingresos académicos	186,273,544		186,273,544
Proyectos y programas		82,945,084	82,945,084
Otros ingresos	28,690,157		28,690,157
Productos financieros	22,271,565	9,601,420	31,872,985
Total ingresos	1,886,924,612	92,546,504	1,979,471,116
EGRESOS			
Remuneraciones	615,384,684		615,384,684
Prestaciones de seguridad social	218,020,566		218,020,566
Prestaciones sociales y económicas	240,426,782		240,426,782
Estímulo al personal	73,688,008		73,688,008
Pensión jubilatoria	276,263,713		276,263,713
Servicios personales	1,423,783,753		1,423,783,753
Servicios generales	174,884,149	30,250,696	205,134,845
Materiales y suministros	43,775,336	11,180,261	54,955,597
Transferencias y otras ayudas	19,946,165	12,972,615	32,918,780
Otros gastos	2,483,833	3,051	2,486,884
Gastos de operación	241,089,483	54,406,623	295,496,106
Total egresos	1,664,873,236	54,406,623	1,719,279,859
Resultado del ejercicio	222,051,376	38,139,881	260,191,257


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 Septiembre de 2018

(cifras en pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,415,886,328		1,415,886,328
Personal directivo y confianza	292,766,955		292,766,955
Personal administrativo	217,481,911		217,481,911
Fondo de jubilación	1,926,135,194		1,926,135,194
Personal académico	160,962,795		160,962,795
Personal directivo y confianza	50,583,693		50,583,693
Personal administrativo	37,379,123		37,379,123
Fondo de ahorro para el retiro	248,925,611		248,925,611
Fondo de vivienda	726,553,719	360,427,980	366,125,739
Fondo de préstamos a trabajadores	19,103,183	17,042,206	2,060,977
Caja de ahorro empleados de la UADY	11,266,430		11,266,430
Total	2,931,984,137	377,470,186	2,554,513,951



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

Contadores Públicos y Consultores

Mérida, Yuc; a 21 de noviembre de 2018.

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

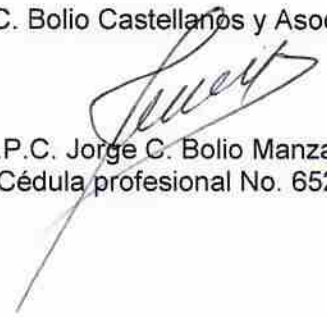
Hemos examinado el Estado de Ingresos y Egresos, que se emite en cumplimiento de las disposiciones de la Ley Orgánica de la Universidad Autónoma de Yucatán, correspondiente al período comprendido del 1º. de julio al 30 de septiembre de 2018. Dicho estado financiero es responsabilidad de la Dirección 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 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 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 1º DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.
(Cifras en pesos)

	Fondo de operación		
	Genérico	Específico	TOTAL
INGRESOS:			
Subsidio Federal	\$ 458,204,982	\$	\$ 458,204,982
Subsidio Estatal	84,446,912		84,446,912
Total subsidios	\$ 542,651,894	\$	\$ 542,651,894
Inscripciones	68,317,379		68,317,379
Servicios derivados de actividades educativas	8,177,061		8,177,061
Total de Ingresos académicos	\$ 76,494,440	\$	\$ 76,494,440
Proyectos y programas		25,799,248	25,799,248
Otros Ingresos	6,130,084		6,130,084
Productos financieros	8,969,137	2,587,944	11,557,081
Total de ingresos	\$ 634,245,555	\$ 28,387,192	\$ 662,632,747
EGRESOS:			
Remuneraciones	\$ 225,449,289	\$	\$ 225,449,289
Prestaciones de seguridad social	83,737,163		83,737,163
Prestaciones sociales y económicas	72,130,756		72,130,756
Estímulo al personal	49,926,090		49,926,090
Pensión jubilatoria	93,388,473		93,388,473
Total servicios personales	\$ 524,631,771	\$	\$ 524,631,771
Servicios generales	67,273,179	12,920,835	80,194,014
Materiales y suministros	15,143,701	3,062,004	18,205,705
Transferencias y otras ayudas	2,348,394	3,171,123	5,519,517
Otros Gastos	509,330	889	510,219
Total de gastos de operación	\$ 85,274,604	\$ 19,154,851	\$ 104,429,455
Adquisición de bienes muebles	3,466,879	4,315,402	7,782,281
Adquisición de Inmuebles e inversión en obra pública	1,345,601	98,015	1,443,616
Total gastos de inversión	\$ 4,812,480	\$ 4,413,417	\$ 9,225,897
Total de egresos	\$ 614,718,855	\$ 23,568,268	\$ 638,287,123
Remanente (Déficit) del periodo	\$ 19,526,700	\$ 4,818,924	\$ 24,345,624

Dr. José de Jesús Williams.
Rector

C.P. Manuel Escobedo Aguiar., 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 2018.

Mérida, Yuc; 21 de noviembre de 2018.

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

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