



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

"Luz, Ciencia y Verdad"

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe Financiero Trimestral

Julio - Septiembre 2019





Estado de Ingresos y Egresos

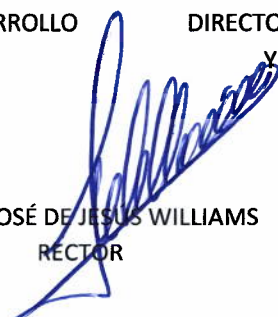
Del 1° de Julio al 30 de Septiembre de 2019

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	421,954,801		421,954,801
Subsidio estatal	48,175,674		48,175,674
Otras transferencias de origen federal	14,501,458		14,501,458
Subsidios	484,631,933		484,631,933
Inscripciones	68,425,367		68,425,367
Servicios derivados de actividades educativas	8,953,633		8,953,633
Ingresos académicos	77,379,000		77,379,000
Proyectos y programas		12,557,727	12,557,727
Otros ingresos	11,415,755		11,415,755
Productos financieros	9,326,342	2,106,769	11,433,111
Total ingresos	582,753,030	14,664,496	597,417,526
EGRESOS			
Remuneraciones	230,018,917		230,018,917
Prestaciones de seguridad social	91,130,974		91,130,974
Prestaciones sociales y económicas	86,429,059		86,429,059
Estímulo al personal	46,113,248		46,113,248
Pensión jubilatoria	102,631,842		102,631,842
Servicios personales	556,324,040		556,324,040
Servicios generales	58,710,351	6,578,208	65,288,559
Materiales y suministros	16,567,645	2,773,160	19,340,805
Transferencias y otras ayudas	2,877,917	1,893,160	4,771,077
Otros gastos	752,053	24	752,077
Gastos de operación	78,907,966	11,244,552	90,152,518
Adquisición de bienes muebles	11,813,440	1,868,544	13,681,984
Adquisición de bienes inmuebles, obras en proceso e inversión en obra pública	741,453	6,614,876	7,356,329
Gastos de inversión	12,554,893	8,483,420	21,038,313
Total egresos	647,786,899	19,727,972	667,514,871
Remanente (déficit) del periodo	(65,033,869)	(5,063,476)	(70,097,345)


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


C.P. MANUEL ESCOFIÉ 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 2019
(cifras en pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	97,011,554		97,011,554
Personal administrativo	26,130,219		26,130,219
Personal directivo	22,717,681		22,717,681
Remuneraciones adicionales y especiales	84,159,463		84,159,463
Total Remuneraciones	230,018,917		230,018,917

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	62,952,511		62,952,511
Fondo de jubilación	10,917,292		10,917,292
Fondo de ahorro para el retiro	2,864,592		2,864,592
Fondo de vivienda	14,396,579		14,396,579
Total Prestaciones de seguridad social	91,130,974		91,130,974

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	26,012,205		26,012,205
Impuesto sobre la Renta	37,655,543		37,655,543
Ayuda de Renta	6,461,042		6,461,042
Incentivo por más de 30 años de servicio	8,354,285		8,354,285
Incentivo por 25 años de servicio	863,486		863,486
Ayuda de transporte	2,809,033		2,809,033
Apoyo material didáctico	1,699,365		1,699,365
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	1,718,500		1,718,500
Guarderías	224,295		224,295
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	590,478		590,478
Ayuda p/gastos de defunción	29,153		29,153
Compensación 5 días al año	7,986		7,986
Día del maestro	3,153		3,153
Día del empleado	535		535
Total Prestaciones sociales y económicas	86,429,059		86,429,059



Servicios Personales

Del 1º de Julio al 30 de Septiembre de 2019
(cifras en pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	49,159,111
Antigüedad	35,296,965
Despensa	8,190,019
Impuesto sobre la renta	1,489,532
Ayuda de renta	2,856,602
Aguinaldo	17,677
Compensación anual jubilados	3,235,209
Prima de antigüedad por fallecimiento	665,540
Compensación 5 días al año	2,532
Prima de antigüedad por jubilación	839,402
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	759,840
Prima Vacacional	115,504
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	3,909
Total pensión jubilatoria	102,631,842



Gastos de Operación

Del 1º de Julio al 30 de Septiembre de 2019

(Cifras en pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	15,355,988	4,293	15,360,281
Servicios de arrendamiento	4,866,667	266,774	5,133,441
Servicios profesionales, científicos y técnicos	13,642,154	3,828,959	17,471,113
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,240,961	22,275	1,263,236
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,869,501	130,575	9,000,076
Servicios de comunicación social y publicidad	781,536	55,817	837,353
Servicios de traslado y viáticos	3,078,427	2,205,331	5,283,758
Servicios oficiales	3,071,087	1,107	3,072,194
Otros servicios generales	7,804,030	63,077	7,867,107
Total servicios generales	58,710,351	6,578,208	65,288,559

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	4,263,580	95,949	4,359,529
Alimentos y utensilios	1,467,498	42,490	1,509,988
Materias primas, materiales de producción y comercialización	1,747,288	85,179	1,832,467
Materiales, artículos de construcción y reparación	906,617	139,576	1,046,193
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,128,260	1,332,615	4,460,875
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,702,407	320,006	2,022,413
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	1,603,025	3,935	1,606,960
Herramientas, refacciones y accesorios	1,748,970	753,410	2,502,380
Total materiales	16,567,645	2,773,160	19,340,805



Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Julio – Septiembre 2019
(cifras en pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	OTRAS TRANSFERENCIAS DE ORIGEN FEDERAL	INGRESOS PROPIOS	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos										
Subsidios	421,954,801	48,175,674	14,501,458	-	-	-	-	-	-	484,631,933
Ingresos académicos	-	-	-	77,379,000	-	-	-	-	-	77,379,000
Proyectos y programas	-	-	-	-	479	22,172	7,251,827	1,317,813	3,965,436	12,557,727
Otros Ingresos	81,726	-	-	11,334,029	-	-	-	-	-	11,415,755
Productos financieros	3,975,391	168,982	1,948	5,180,021	23,203	368,463	1,385	-	1,713,718	11,433,111
Total ingresos	426,011,918	48,344,656	14,503,406	93,893,050	23,682	390,635	7,253,212	1,317,813	5,679,154	597,417,526
Egresos										
Servicios personales	487,496,763	57,911,565	7,767,233	3,148,479	-	-	-	-	-	556,324,040
Servicios generales	26,639,587	3,196,842	-	28,873,922	1,626,949	93,542	-	731,990	4,125,727	65,288,559
Materiales y suministros	841,161	-	-	15,726,484	19,269	25,305	-	1,156,555	1,572,031	19,340,805
Transferencias y otras ayudas	-	-	-	2,877,917	12,000	1,099,915	-	293,445	487,800	4,771,077
Otros gastos	-	-	-	752,063	-	-	-	24	-	752,077
Adquisición de bienes muebles	-	-	-	11,813,440	5,353	75,459	-	677,440	1,120,998	13,681,984
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública	-	-	-	-	-	-	5,918,825	696,051	-	7,356,329
Total egresos	514,977,511	61,108,407	7,767,233	63,933,748	1,652,855	1,294,221	5,918,825	3,555,505	7,306,556	667,514,871



Estado de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre de 2019
(cifras en pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	425,769,964		425,769,964
Fondos con afectación específica		204,755,937	204,755,937
Efectivo a recibir	18,944,161	478	18,944,639
Bienes o servicios a recibir	6,142,936	680,222	6,823,158
Inventarios	13,404,343		13,404,343
Total activo circulante	464,261,404	205,436,637	669,698,041
No Circulante			
Bienes muebles	157,312,413	375,070,276	532,382,689
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	950,443,874	418,081,606	1,368,525,480
Total activo no circulante	1,107,756,287	793,151,882	1,900,908,169
TOTAL ACTIVO	1,572,017,691	998,588,519	2,570,606,210
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	33,561,135	110,362,184	143,923,319
TOTAL PASIVO	33,561,135	110,362,184	143,923,319
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	1,375,639,302	779,860,198	2,155,499,500
Disponible inicial de años anteriores		79,870,918	79,870,918
Resultado del ejercicio	162,817,254	28,495,219	191,312,473
TOTAL PATRIMONIO	1,538,456,556	888,226,335	2,426,682,891
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,572,017,691	998,588,519	2,570,606,210


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 Septiembre de 2019

(cifras en pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Clientes	2,247,388	4,435,306	6,682,694
Deudores diversos	10,275,717	1,144,095	11,419,812
Otros derechos a recibir	500,639	341,016	841,655
Total efectivo a recibir	13,023,744	5,920,417	18,944,161

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	4,968,531	1,174,405	6,142,936
Total bienes o servicios a recibir	4,968,531	1,174,405	6,142,936



Cuentas por pagar

Fondo de Operación Genérico

Al 30 de Septiembre de 2019
(cifras en pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Servicios personales por pagar	1,727		1,727
Proveedores	2,717,354		2,717,354
Acreedores diversos	10,876,514	489,951	11,366,465
Impuestos por pagar	19,343,825	131,764	19,475,589
Total cuentas por pagar	32,939,420	621,715	33,561,135

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

Enero – Septiembre 2019
(cifras en pesos)

	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	14,334	20,254,797	-	9,712,244	49,944,903	79,926,278
Mas: cancelación de egresos años anteriores	-	5,155,636	-	15	408,423	5,564,074
Menos: devolución por cancelación proyectos	5,353	5,152,736	-	46,164	415,181	5,619,434
Total disponible inicial	8,981	20,257,697	-	9,666,095	49,938,145	79,870,918
Ingresos						
Proyectos y programas	2,549,075	88,686	19,338,205	11,287,322	18,063,092	51,326,380
Productos financieros	28,338	1,454,138	1,412	-	6,442,177	7,926,065
Total ingresos	2,577,413	1,542,824	19,339,617	11,287,322	24,505,269	59,252,445
Egresos						
Servicios generales	2,061,880	221,829	-	2,858,702	12,944,605	18,087,016
Materiales y suministros	24,468	146,018	-	2,289,247	4,551,775	7,011,508
Transferencias y otras ayudas	15,000	3,048,519	-	1,162,264	1,431,823	5,657,606
Otros gastos	-	-	-	778	318	1,096
Adquisición de bienes muebles	3,217	311,084	-	1,180,643	5,181,864	6,676,808
Adq. de bienes inmuebles e inversión en obra pública	-	-	5,918,825	696,051	-	6,614,876
Total egresos	2,104,565	3,727,450	5,918,825	8,187,685	24,110,385	44,048,910
Menos: gastos por comprobar	59,308	-	-	228,157	392,757	680,222
Menos: anticipo a proveedores	-	-	-	-	-	-
Total de bienes o servicios a recibir	59,308	-	-	228,157	392,757	680,222
Más: traspasos entre fondos	-	-	-	-	-	-
Saldo disponible	422,521	18,073,071	13,420,792	12,537,575	160,302,456	204,756,415



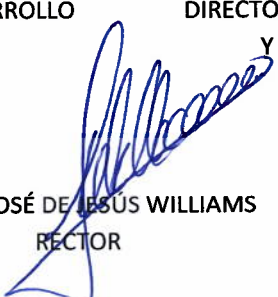
Estado de Actividades

Del 1° de Enero al 30 de Septiembre de 2019
(cifras en pesos)

	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
INGRESOS			
Subsidio federal	1,475,319,900		1,475,319,900
Subsidio estatal	168,401,273		168,401,273
Otras transferencias de origen federal	14,501,458		14,501,458
Subsidios	1,658,222,631		1,658,222,631
Inscripciones	162,083,103		162,083,103
Servicios derivados de actividades educativas	30,749,780		30,749,780
Ingresos académicos	192,832,883		192,832,883
Proyectos y programas		51,326,381	51,326,381
Otros ingresos	30,546,232		30,546,232
Productos financieros	20,881,865	7,926,064	28,807,929
Total ingresos	1,902,483,611	59,252,445	1,961,736,056
EGRESOS			
Remuneraciones	637,592,935		637,592,935
Prestaciones de seguridad social	233,020,372		233,020,372
Prestaciones sociales y económicas	261,617,056		261,617,056
Estímulo al personal	70,713,658		70,713,658
Pensión jubilatoria	301,889,807		301,889,807
Servicios personales	1,504,833,828		1,504,833,828
Servicios generales	171,092,549	18,087,016	189,179,565
Materiales y suministros	41,288,320	7,011,508	48,299,828
Transferencias y otras ayudas	20,322,164	5,657,606	25,979,770
Otros gastos	2,129,496	1,096	2,130,592
Gastos de operación	234,832,529	30,757,226	265,589,755
Total egresos	1,739,666,357	30,757,226	1,770,423,583
Resultado del ejercicio	162,817,254	28,495,219	191,312,473


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



Fondo de terceros

Saldos Disponibles al 30 de Septiembre de 2019

(cifras en pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,567,437,138		1,567,437,138
Personal directivo y confianza	335,701,330		335,701,330
Personal administrativo	248,689,851		248,689,851
Fondo de jubilación	2,151,828,319		2,151,828,319
Personal académico	173,187,324		173,187,324
Personal directivo y confianza	53,878,766		53,878,766
Personal administrativo	40,172,461		40,172,461
Fondo de ahorro para el retiro	267,238,551		267,238,551
Fondo de vivienda	786,511,000	370,332,880	416,178,120
Fondo de préstamos a trabajadores	19,675,966	16,005,741	3,670,225
Caja de ahorro empleados de la UADY	15,938,559		15,938,559
Total	3,241,192,395	386,338,621	2,854,853,774

Mérida, Yuc; a 12 de noviembre de 2019.

**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 2019. 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 2019 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.

mexico.hlb.global

Calle 9-A No.279-B x 40 Fracc. Campestre. Mérida, Yucatán, México. C.P. 97120
TEL: +52 (999) 944 8329, 944 8302 **EMAIL:** jbolio@hlbmerida.com

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE YUCATAN
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL PERIODO
COMPRENDIDO DEL 1° DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019.
(Cifras en pesos)

	<u>Fondo de operación</u>		
	<u>Genérico</u>	<u>Específico</u>	<u>TOTAL</u>
<u>INGRESOS:</u>			
Subsidio Federal	\$ 421,954,801	\$	\$ 421,954,801
Subsidio Estatal	48,175,674		48,175,674
Otras transferencias de origen federal	14,501,458		14,501,458
<i>Total subsidios</i>	<u>\$ 484,631,933</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 484,631,933</u>
Inscripciones	68,425,367		68,425,367
Servicios derivados de actividades educativas	8,953,633		8,953,633
<i>Total de Ingresos académicos</i>	<u>\$ 77,379,000</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 77,379,000</u>
Proyectos y programas		12,557,727	12,557,727
Otros Ingresos	11,415,755		11,415,755
Productos financieros	9,326,342	2,106,769	11,433,111
Total de ingresos	<u>\$ 582,753,030</u>	<u>\$ 14,664,496</u>	<u>\$ 597,417,526</u>
<u>EGRESOS:</u>			
Remuneraciones	\$ 230,018,917	\$	\$ 230,018,917
Prestaciones de seguridad social	91,130,974		91,130,974
Prestaciones sociales y económicas	86,429,059		86,429,059
Estímulo al personal	46,113,248		46,113,248
Pensión jubilatoria	102,631,842		102,631,842
<i>Total servicios personales</i>	<u>\$ 556,324,040</u>	<u>\$</u>	<u>\$ 556,324,040</u>
Servicios generales	58,710,351	6,578,208	65,288,559
Materiales y suministros	16,567,645	2,773,160	19,340,805
Transferencias y otras ayudas	2,877,917	1,893,160	4,771,077
Otros Gastos	752,053	24	752,077
<i>Total de gastos de operación</i>	<u>\$ 78,907,966</u>	<u>\$ 11,244,552</u>	<u>\$ 90,152,518</u>
Adquisición de bienes muebles	11,813,440	1,868,544	13,681,984
Adquisición de inmuebles, obras en proceso e inversión en obra pública	741,453	6,614,876	7,356,329
<i>Total gastos de inversión</i>	<u>\$ 12,554,893</u>	<u>\$ 8,483,420</u>	<u>\$ 21,038,313</u>
Total de egresos	<u>\$ 647,786,899</u>	<u>\$ 19,727,972</u>	<u>\$ 667,514,871</u>
Remanente (Déficit) del período	<u>\$ (65,033,869)</u>	<u>\$ (5,063,476)</u>	<u>\$ (70,097,345)</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 julio al 30 de septiembre de 2019.

Mérida, Yuc; 12 de noviembre de 2019.

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

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