



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

"Luz, Ciencia y Verdad"

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe Financiero Trimestral

Enero - Marzo 2019





Estado de Ingresos y Egresos

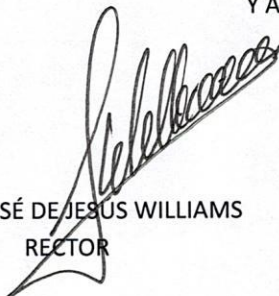
Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2019

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	565,649,099		565,649,099
Subsidio estatal	51,654,879		51,654,879
Subsidios	617,303,978		617,303,978
Inscripciones	61,186,867		61,186,867
Servicios derivados de actividades educativas	11,836,243		11,836,243
Ingresos académicos	73,023,110		73,023,110
Proyectos y programas		11,897,294	11,897,294
Otros ingresos	13,251,926		13,251,926
Productos financieros	3,225,621	3,284,915	6,510,536
Total ingresos	706,804,635	15,182,209	721,986,844
EGRESOS			
Remuneraciones	203,605,927		203,605,927
Prestaciones de seguridad social	43,589,770		43,589,770
Prestaciones sociales y económicas	89,696,390		89,696,390
Estímulo al personal	24,600,410		24,600,410
Pensión jubilatoria	95,772,883		95,772,883
Servicios personales	457,265,380		457,265,380
Servicios generales	48,891,428	4,858,342	53,749,770
Materiales y suministros	11,426,493	2,521,225	13,947,718
Transferencias y otras ayudas	11,134,944	1,775,090	12,910,034
Otros gastos	924,398	548	924,946
Gastos de operación	72,377,263	9,155,205	81,532,468
Adquisición de bienes muebles	2,265,961	3,772,661	6,038,622
Gastos de inversión	2,265,961	3,772,661	6,038,622
Total egresos	531,908,604	12,927,866	544,836,470
Remanente (déficit) del periodo	174,896,031	2,254,343	177,150,374


C.P. MERCEDES CARDENAS 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



Servicios Personales

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2019

(cifras en pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	97,815,912		97,815,912
Personal administrativo	25,936,341		25,936,341
Personal directivo	22,405,090		22,405,090
Remuneraciones adicionales y especiales	57,448,584		57,448,584
Total Remuneraciones	203,605,927		203,605,927

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	18,425,282		18,425,282
Fondo de jubilación	10,779,515		10,779,515
Fondo de ahorro para el retiro	1,910,275		1,910,275
Fondo de vivienda	12,474,698		12,474,698
Total Prestaciones de seguridad social	43,589,770		43,589,770

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	34,257,039		34,257,039
Impuesto sobre la Renta	32,904,491		32,904,491
Ayuda de Renta	6,395,349		6,395,349
Incentivo por más de 30 años de servicio	8,250,965		8,250,965
Incentivo por 25 años de servicio	972,682		972,682
Ayuda de transporte	2,799,664		2,799,664
Apoyo material didáctico	1,729,551		1,729,551
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	1,187,210		1,187,210
Guarderías	648,140		648,140
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	546,240		546,240
Compensación 5 días al año	5,027		5,027
Día del empleado	32		32
Total Prestaciones sociales y económicas	89,696,390		89,696,390



Servicios Personales

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2019
(cifras en pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	48,513,679
Antigüedad	34,817,473
Despensa	8,097,323
Impuesto sobre la renta	1,243,577
Ayuda de renta	2,814,345
Aguinaldo	6,574
Compensación anual jubilados	289
Prima de antigüedad por fallecimiento	133,328
Compensación 5 días al año	957
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	126,521
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	18,817
Total pensión jubilatoria	95,772,883



Gastos de Operación

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2019

(Cifras en pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	14,396,415	13,620	14,410,035
Servicios de arrendamiento	5,329,740	135,243	5,464,983
Servicios profesionales, científicos y técnicos	11,368,173	3,592,124	14,960,297
Servicios financieros, bancarios y comerciales	295,018	37,326	332,344
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	4,296,132	73,262	4,369,394
Servicios de comunicación social y publicidad	500,064	62,521	562,585
Servicios de traslado y viáticos	3,171,405	867,115	4,038,520
Servicios oficiales	4,982,778	-	4,982,778
Otros servicios generales	4,551,703	77,131	4,628,834
Total servicios generales	48,891,428	4,858,342	53,749,770

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	2,157,345	84,520	2,241,865
Alimentos y utensilios	1,320,066	100,933	1,420,999
Materias primas, materiales de producción y comercialización	1,032,269	36,022	1,068,291
Materiales, artículos de construcción y reparación	623,669	174,784	798,453
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,705,081	1,671,172	5,376,253
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,296,277	264,672	1,560,949
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	738,191	7,473	745,664
Herramientas, refacciones y accesorios	553,595	181,649	735,244
Total materiales	11,426,493	2,521,225	13,947,718



Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Enero – Marzo 2019

(cifras en pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	OTRAS TRANSFERENCIAS DE ORIGEN FEDERAL	INGRESOS PROPIOS	PFCE	PRODEP	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos									
Subsidios	565,649,099	51,654,879	-	-	-	-	-	-	617,303,978
Ingresos académicos	-	-	-	73,023,110	-	-	-	-	73,023,110
Proyectos y programas	-	-	-	-	-	22,013	7,455,872	4,419,409	11,897,294
Otros Ingresos	-	-	-	13,251,926	-	-	-	-	13,251,926
Productos financieros	1,477	151	31,327	3,192,666	5,123	637,431	-	2,642,361	6,510,536
Total ingresos	565,650,576	51,655,030	31,327	89,467,702	5,123	659,444	7,455,872	7,061,770	721,986,844
Egresos									
Servicios personales	378,943,105	49,909,954	1,583,256	26,829,065	-	-	-	-	457,265,380
Servicios generales	17,784,564	4,214,974	-	26,891,890	3,987	70,111	951,042	3,833,202	53,749,770
Materiales y suministros	119,441	-	-	11,307,052	5,200	54,267	684,896	1,776,862	13,947,718
Transferencias y otras ayudas	-	-	-	11,134,944	-	785,745	568,745	420,600	12,910,034
Otros gastos	-	-	-	924,398	-	-	229	319	924,946
Adquisición de bienes muebles	-	-	-	2,265,961	8,570	15,859	99,555	3,648,677	6,038,622
Total egresos	396,847,110	54,124,928	1,583,256	79,353,310	17,757	925,982	2,304,467	9,679,660	544,836,470

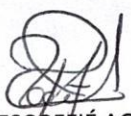


Estado de Situación Financiera

Al 31 de Marzo de 2019
(cifras en pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	456,117,860		456,117,860
Fondos con afectación específica		173,908,384	173,908,384
Efectivo a recibir	18,581,628		18,581,628
Bienes o servicios a recibir	7,281,080	1,170,764	8,451,844
Inventarios	4,568,708		4,568,708
Total activo circulante	486,549,276	175,079,148	661,628,424
No Circulante			
Bienes muebles	143,095,207	372,166,129	515,261,336
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	949,671,301	411,466,730	1,361,138,031
Total activo no circulante	1,092,766,508	783,632,859	1,876,399,367
TOTAL ACTIVO	1,579,315,784	958,712,007	2,538,027,791
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	26,520,058	92,487,401	119,007,459
TOTAL PASIVO	26,520,058	92,487,401	119,007,459
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	1,375,633,734	779,860,198	2,155,493,932
Disponible inicial de años anteriores		80,337,404	80,337,404
Resultado del ejercicio	177,161,992	6,027,004	183,188,996
TOTAL PATRIMONIO	1,552,795,726	866,224,606	2,419,020,332
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,579,315,784	958,712,007	2,538,027,791


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 31 de Marzo de 2019

(cifras en pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Cientes	1,939,907	4,566,080	6,505,987
Deudores diversos	10,721,253	1,149,679	11,870,932
Otros derechos a recibir	135,971	68,738	204,709
Total efectivo a recibir	12,797,131	5,784,497	18,581,628

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	6,069,831	1,211,249	7,281,080
Total bienes o servicios a recibir	6,069,831	1,211,249	7,281,080



Cuentas por pagar
Fondo de Operación Genérico
Al 31 de Marzo de 2019
(cifras en pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Servicios personales por pagar	863		863
Proveedores	6,981,968		6,981,968
Acreedores diversos	10,448,805	725,273	11,174,078
Impuestos por pagar	8,363,149		8,363,149
Total cuentas por pagar	25,794,785	725,273	26,520,058



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

**DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN**

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

Enero – Marzo 2019
(cifras en pesos)

	PFCE	PRODEP	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	1,029,698	20,256,476	9,914,065	50,993,352	82,193,591
Mas: cancelación de egresos años anteriores	96,104	10,195	232	909	107,440
Menos: devolución por cancelación proyectos	1,111,468	4,000	177,652	670,507	1,963,627
Total disponible inicial	14,334	20,262,671	9,736,645	50,323,754	80,337,404
Ingresos					
Proyectos y programas	-	22,013	7,455,872	4,419,409	11,897,294
Productos financieros	5,123	637,431	-	2,642,361	3,284,915
Total ingresos	5,123	659,444	7,455,872	7,061,770	15,182,209
Egresos					
Servicios generales	3,987	70,112	951,042	3,833,202	4,858,343
Materiales y suministros	5,200	54,267	684,896	1,776,862	2,521,225
Transferencias y otras ayudas	-	785,745	568,745	420,600	1,775,090
Otros gastos	-	-	229	318	547
Adquisición de bienes muebles	8,570	15,859	99,555	3,648,677	3,772,661
Total egresos	17,757	925,983	2,304,467	9,679,659	12,927,866
Menos: gastos por comprobar	-	125,976	239,608	805,180	1,170,764
Total de bienes o servicios a recibir	-	125,976	239,608	805,180	1,170,764
Más: traspasos entre fondos				92,487,401	92,487,401
Saldo disponible	1,700	19,870,156	14,648,442	139,388,086	173,908,384



Estado de Actividades

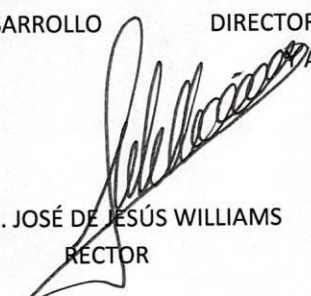
Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2019

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	565,649,099		565,649,099
Subsidio estatal	51,654,879		51,654,879
Subsidios	617,303,978		617,303,978
Inscripciones	61,186,867		61,186,867
Servicios derivados de actividades educativas	11,836,243		11,836,243
Ingresos académicos	73,023,110		73,023,110
Proyectos y programas		11,897,294	11,897,294
Otros ingresos	13,251,926		13,251,926
Productos financieros	3,225,621	3,284,915	6,510,536
Total ingresos	706,804,635	15,182,209	721,986,844
EGRESOS			
Remuneraciones	203,605,927		203,605,927
Prestaciones de seguridad social	43,589,770		43,589,770
Prestaciones sociales y económicas	89,696,390		89,696,390
Estímulo al personal	24,600,410		24,600,410
Pensión jubilatoria	95,772,883		95,772,883
Servicios personales	457,265,380		457,265,380
Servicios generales	48,891,428	4,858,342	53,749,770
Materiales y suministros	11,426,493	2,521,225	13,947,718
Transferencias y otras ayudas	11,134,944	1,775,090	12,910,034
Otros gastos	924,398	548	924,946
Gastos de operación	72,377,263	9,155,205	81,532,468
Total egresos	529,642,643	9,155,205	538,797,848
Resultado del ejercicio	177,161,992	6,027,004	183,188,996


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


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


DR. JOSÉ DE JESÚS WILLIAMS
RECTOR



Fondo de terceros

Saldos Disponibles al 31 de Marzo de 2019

(cifras en pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,459,990,285		1,459,990,285
Personal directivo y confianza	307,511,358		307,511,358
Personal administrativo	230,571,378		230,571,378
Fondo de jubilación	1,998,073,021		1,998,073,021
Personal académico	160,451,066		160,451,066
Personal directivo y confianza	50,192,063		50,192,063
Personal administrativo	37,744,455		37,744,455
Fondo de ahorro para el retiro	248,387,584		248,387,584
Fondo de vivienda	757,106,167	384,078,703	373,027,464
Fondo de préstamos a trabajadores	21,417,189	16,367,444	5,049,745
Caja de ahorro empleados de la UADY	13,228,985		13,228,985
Total	3,038,212,946	400,446,147	2,637,766,799



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

Contadores Públicos y Consultores

Mérida, Yuc; a 20 de mayo de 2019.

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

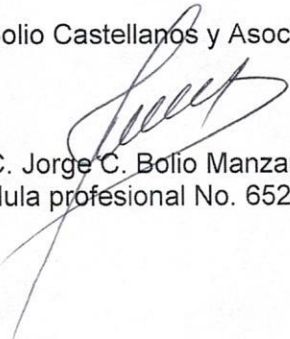
Hemos examinado el Estado de Ingresos y Egresos, que se emite en cumplimiento de las disposiciones de la Ley Orgánica de la Universidad Autónoma de Yucatán, correspondiente al período comprendido del 1º. de enero al 31 de marzo de 2019. Dicho estado financiero es responsabilidad de la Dirección General 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 enero al 31 de marzo 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.

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE YUCATAN
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS POR EL PERIODO
COMPRENDIDO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019.
(Cifras en pesos)

	Fondo de operación		
	Genérico	Específico	TOTAL
INGRESOS:			
Subsidio Federal	\$ 565,649,099	\$	\$ 565,649,099
Subsidio Estatal	51,654,879		51,654,879
Total subsidios	\$ 617,303,978	\$	\$ 617,303,978
Inscripciones	61,186,867		61,186,867
Servicios derivados de actividades educativas	11,836,243		11,836,243
Total de Ingresos académicos	\$ 73,023,110	\$	\$ 73,023,110
Proyectos y programas		11,897,294	11,897,294
Otros Ingresos	13,251,926		13,251,926
Productos financieros	3,225,621	3,284,915	6,510,536
Total de ingresos	\$ 706,804,635	\$ 15,182,209	\$ 721,986,844
EGRESOS:			
Remuneraciones	\$ 203,605,927	\$	\$ 203,605,927
Prestaciones de seguridad social	43,589,770		43,589,770
Prestaciones sociales y económicas	89,696,390		89,696,390
Estímulo al personal	24,600,410		24,600,410
Pensión jubilatoria	95,772,883		95,772,883
Total servicios personales	\$ 457,265,380	\$	\$ 457,265,380
Servicios generales	48,891,428	4,858,342	53,749,770
Materiales y suministros	11,426,493	2,521,225	13,947,718
Transferencias y otras ayudas	11,134,944	1,775,090	12,910,034
Otros Gastos	924,398	548	924,946
Total de gastos de operación	\$ 72,377,263	\$ 9,155,205	\$ 81,532,468
Adquisición de bienes muebles	2,265,961	3,772,661	6,038,622
Adquisición de inmuebles e inversión obra pública			
Total gastos de inversión	\$ 2,265,961	\$ 3,772,661	\$ 6,038,622
Total de egresos	\$ 531,908,604	\$ 12,927,866	\$ 544,836,470
Remanente (Déficit) del periodo	\$ 174,896,031	\$ 2,254,343	\$ 177,150,374

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 2019.

Mérida, Yuc; 20 de mayo de 2019.

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

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