



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

"Luz, Ciencia y Verdad"

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe Financiero Trimestral

Enero - Marzo 2020





Estado de Ingresos y Egresos

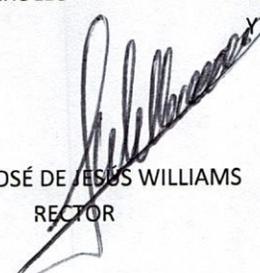
Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2020

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	536,955,544		536,955,544
Subsidio estatal	63,111,128		63,111,128
Subsidios	600,066,672		600,066,672
Inscripciones	59,655,112		59,655,112
Servicios derivados de actividades educativas	11,963,788		11,963,788
Ingresos académicos	71,618,900		71,618,900
Proyectos y programas		5,455,168	5,455,168
Otros ingresos	8,740,070		8,740,070
Productos financieros	4,796,632	1,016,481	5,813,113
Total ingresos	685,222,274	6,471,649	691,693,923
EGRESOS			
Remuneraciones	207,764,749		207,764,749
Prestaciones de seguridad social	41,671,282		41,671,282
Prestaciones sociales y económicas	91,855,795		91,855,795
Pensión jubilatoria	102,285,127		102,285,127
Servicios personales	443,576,953		443,576,953
Servicios generales	38,820,134	4,140,213	42,960,347
Materiales y suministros	8,172,979	3,086,322	11,259,301
Transferencias y otras ayudas	2,588,366	2,078,258	4,666,624
Otros gastos	848,937	22,822	871,759
Gastos de operación	50,430,416	9,327,615	59,758,031
Adquisición de bienes muebles	442,531	909,725	1,352,256
Adquisición de bienes inmuebles, obras en proceso e inversión en obra pública	285,360	137,778	423,138
Gastos de inversión	727,891	1,047,503	1,775,394
Total egresos	494,735,260	10,375,118	505,110,378
Remanente (déficit) del período	190,487,014	(3,903,469)	186,583,545


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


C.P. MANUEL ESCOFRE ÁGUILAR, M.I.
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN


DR. JOSÉ DE JESÚS WILLIAMS
RECTOR



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Servicios Personales

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2020

(cifras en pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	100,785,138		100,785,138
Personal administrativo	26,777,169		26,777,169
Personal directivo	22,407,871		22,407,871
Remuneraciones adicionales y especiales	57,794,571		57,794,571
Total Remuneraciones	207,764,749		207,764,749

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	21,037,213		21,037,213
Fondo de jubilación	11,226,102		11,226,102
Fondo de ahorro para el retiro	1,980,273		1,980,273
Fondo de vivienda	7,427,694		7,427,694
Total Prestaciones de seguridad social	41,671,282		41,671,282

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	34,827,617		34,827,617
Impuesto sobre la Renta	32,482,912		32,482,912
Ayuda de Renta	6,765,316		6,765,316
Incentivo por más de 30 años de servicio	8,804,625		8,804,625
Incentivo por 25 años de servicio	850,327		850,327
Ayuda de transporte	3,640,598		3,640,598
Apoyo material didáctico	2,040,531		2,040,531
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	1,045,646		1,045,646
Guarderías	763,799		763,799
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	619,984		619,984
Compensación 5 días al año	14,400		14,400
Día del empleado	40		40
Total Prestaciones sociales y económicas	91,855,795		91,855,795



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Servicios Personales

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2020

(cifras en pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	51,840,518
Antigüedad	37,243,490
Dispensa	8,530,268
Impuesto sobre la renta	1,416,422
Ayuda de renta	3,010,948
Aguinaldo	15,023
Compensación anual jubilados	309
Prima de antigüedad por fallecimiento	112,896
Compensación 5 días al año	1,750
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	106,778
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	6,725
Total pensión jubilatoria	102,285,127



Gastos de Operación

Del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2020
(Cifras en pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	9,951,607	908	9,952,515
Servicios de arrendamiento	5,356,183	34,999	5,391,182
Servicios profesionales, científicos y técnicos	9,570,850	3,100,009	12,670,859
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,147,317	22,541	1,169,858
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3,158,963	36,837	3,195,800
Servicios de comunicación social y publicidad	482,292	52,193	534,485
Servicios de traslado y viáticos	2,206,918	834,586	3,041,504
Servicios oficiales	2,260,080	10,895	2,270,975
Otros servicios generales	4,685,924	47,245	4,733,169
Total servicios generales	38,820,134	4,140,213	42,960,347

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	1,229,862	363,707	1,593,569
Alimentos y utensilios	823,536	255,952	1,079,488
Materias primas, materiales de producción y comercialización	929,828	32,871	962,699
Materiales, artículos de construcción y reparación	418,420	76,694	495,114
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	3,160,990	1,888,215	5,049,205
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,034,521	361,036	1,395,557
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	119,275	4,020	123,295
Herramientas, refacciones y accesorios	456,547	103,827	560,374
Total materiales	8,172,979	3,086,322	11,259,301



Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Enero – Marzo 2020
(cifras en pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	INGRESOS PROPIOS	PRODEP	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos							
Subsidios	536,955,544	63,111,128					600,066,672
Ingresos académicos			71,618,900				71,618,900
Proyectos y programas				20,672	348,501	5,085,995	5,455,168
Otros Ingresos			8,740,070				8,740,070
Productos financieros	8,706	567	4,787,359	438,916		577,565	5,813,113
Total ingresos	536,964,250	63,111,695	85,146,329	459,588	348,501	5,663,560	691,693,923
Egresos							
Servicios personales	396,707,457	45,844,352	1,025,144				443,576,953
Servicios generales	9,809,244	5,029,244	23,981,646	74,893	1,265,757	2,799,563	42,960,347
Materiales y suministros			8,172,979	49,439	1,301,113	1,735,770	11,259,301
Transferencias y otras ayudas			2,588,366	1,185,938	180,357	711,963	4,666,624
Otros gastos			848,937			22,822	871,759
Adquisición de bienes muebles			442,531	53,426	915,756	(59,457)	1,352,256
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública			285,360			137,778	423,138
Total egresos	406,516,701	50,873,596	37,344,963	1,363,696	3,662,983	5,348,439	505,110,378



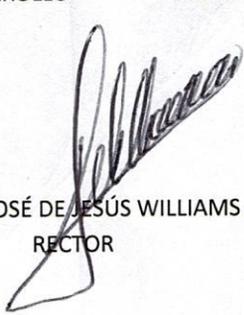
Estado de Situación Financiera

Al 31 de Marzo de 2020
(cifras en pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	540,640,682		540,640,682
Fondos con afectación específica	-	65,918,173	65,918,173
Efectivo a recibir	25,404,681	-	25,404,681
Bienes o servicios a recibir	8,831,359	685,506	9,516,865
Inventarios	11,834,963		11,834,963
Total activo circulante	586,711,685	66,603,679	653,315,364
No Circulante			
Bienes muebles	138,641,513	350,628,981	489,270,494
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	914,635,446	426,035,567	1,340,671,013
Total activo no circulante	1,053,276,959	776,664,548	1,829,941,507
TOTAL ACTIVO	1,639,988,644	843,268,227	2,483,256,871
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	140,543,901	11,040,759	151,584,660
TOTAL PASIVO	140,543,901	11,040,759	151,584,660
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	1,308,229,838	775,617,045	2,083,846,883
Disponible inicial de años anteriores	-	59,466,389	59,466,389
Resultado del ejercicio	191,214,905	(2,855,966)	188,358,939
TOTAL PATRIMONIO	1,499,444,743	832,227,468	2,331,672,211
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,639,988,644	843,268,227	2,483,256,871


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



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir

Fondo de Operación Genérico

Al 31 de Marzo de 2020
(cifras en pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Clientes	11,296,363	2,816,809	14,113,172
Deudores diversos	9,766,541	1,144,095	10,910,636
Otros derechos a recibir	330,971	49,902	380,873
Total efectivo a recibir	21,393,875	4,010,806	25,404,681

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	7,553,449	1,277,910	8,831,359
Total bienes o servicios a recibir	7,553,449	1,277,910	8,831,359



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Cuentas por pagar

Fondo de Operación Genérico

Al 31 de Marzo de 2020

(cifras en pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Servicios personales por pagar	1,727	-	1,727
Proveedores	625,161	-	625,161
Acreedores diversos	120,724,104	452,652	121,176,756
Impuestos por pagar	18,676,273	63,984	18,740,257
Total cuentas por pagar	140,027,265	516,636	140,543,901



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

Enero – Marzo 2020
(cifras en pesos)

	PFCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	1,511,267	14,701,329	28,921	16,972,074	28,423,046	61,636,637
Mas: cancelación de egresos años anteriores		2,065,502			12,209,276	14,274,778
Menos: devolución por cancelación proyectos	1,511,267	12,327,180	28,921	174,006	2,403,652	16,445,026
Total disponible inicial	-	4,439,651	-	16,798,068	38,228,670	59,466,389
Ingresos						
Proyectos y programas		20,672		348,501	5,085,995	5,455,168
Productos financieros		438,916			577,565	1,016,481
Total ingresos	-	459,588	-	348,501	5,663,560	6,471,649
Egresos						
Servicios generales		74,893		1,265,757	2,799,563	4,140,213
Materiales y suministros		49,439		1,301,113	1,735,770	3,086,322
Transferencias y otras ayudas		1,185,938		180,357	711,963	2,078,258
Otros gastos					22,822	22,822
Adquisición de bienes muebles		53,426		915,756	(59,457)	909,725
Adq. de bienes inmuebles e inversión en obra pública					137,778	137,778
Total egresos	-	1,363,696	-	3,662,983	5,348,439	10,375,118
Menos: gastos por comprobar		1,953		211,404	472,149	685,506
Menos: anticipo a proveedores						-
Total de bienes o servicios a recibir	-	1,953	-	211,404	472,149	685,506
Más: traspasos entre fondos					11,040,759	11,040,759
Saldo disponible	-	3,533,590	-	13,272,182	49,112,401	65,918,173



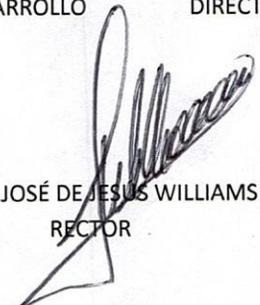
Estado de Actividades

Del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2020
(cifras en pesos)

	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
INGRESOS			
Subsidio federal	536,955,544		536,955,544
Subsidio estatal	63,111,128		63,111,128
Subsidios	600,066,672		600,066,672
Inscripciones	59,655,112		59,655,112
Servicios derivados de actividades educativas	11,963,788		11,963,788
Ingresos académicos	71,618,900		71,618,900
Proyectos y programas		5,455,168	5,455,168
Otros ingresos	8,740,070		8,740,070
Productos financieros	4,796,632	1,016,481	5,813,113
Total ingresos	685,222,274	6,471,649	691,693,923
EGRESOS			
Remuneraciones	207,764,749		207,764,749
Prestaciones de seguridad social	41,671,282		41,671,282
Prestaciones sociales y económicas	91,855,795		91,855,795
Pensión jubilatoria	102,285,127		102,285,127
Servicios personales	443,576,953		443,576,953
Servicios generales	38,820,134	4,140,213	42,960,347
Materiales y suministros	8,172,979	3,086,322	11,259,301
Transferencias y otras ayudas	2,588,366	2,078,258	4,666,624
Otros gastos	848,937	22,822	871,759
Gastos de operación	50,430,416	9,327,615	59,758,031
Total egresos	494,007,369	9,327,615	503,334,984
Resultado del ejercicio	191,214,905	(2,855,966)	188,358,939


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 31 de Marzo de 2020

(cifras en pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,665,751,230		1,665,751,230
Personal directivo y confianza	361,823,240		361,823,240
Personal administrativo	265,682,623		265,682,623
Fondo de jubilación	2,293,257,093		2,293,257,093
Personal académico	180,412,673		180,412,673
Personal directivo y confianza	56,348,652		56,348,652
Personal administrativo	42,000,342		42,000,342
Fondo de ahorro para el retiro	278,761,667		278,761,667
Fondo de vivienda	801,382,335	357,834,846	443,547,489
Fondo de préstamos a trabajadores	20,035,804	16,344,464	3,691,340
Caja de ahorro empleados de la UADY	16,085,957		16,085,957
Total	3,409,522,856	374,179,310	3,035,343,546

Mérida, Yuc; a 19 de mayo de 2020.

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

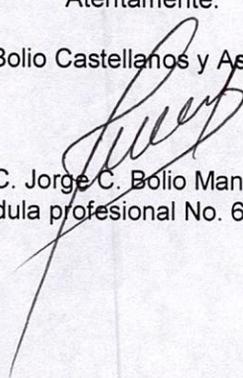
Hemos examinado el Estado de Ingresos y Egresos, que se emite en cumplimiento de las disposiciones de la Ley Orgánica de la Universidad Autónoma de Yucatán, correspondiente al período comprendido del 1º. de enero al 31 de marzo de 2020. Dicho estado financiero es responsabilidad de la Dirección General 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 2020 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.

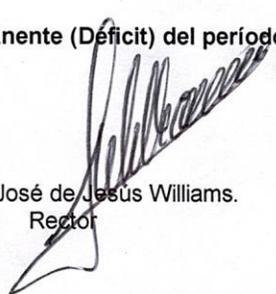

C.P.C. Jorge C. Bolio Manzanares.
Cédula profesional No. 652608.

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 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020.
(Cifras en pesos)

	<u>Fondo de operación</u>		<u>TOTAL</u>
	<u>Genérico</u>	<u>Específico</u>	
<u>INGRESOS:</u>			
Subsidio Federal	\$ 536,955,544	\$	\$ 536,955,544
Subsidio Estatal	63,111,128	_____	63,111,128
<i>Total subsidios</i>	<u>\$ 600,066,672</u>	\$	<u>\$ 600,066,672</u>
Inscripciones	59,655,112	_____	59,655,112
Servicios derivados de actividades educativas	11,963,788	_____	11,963,788
<i>Total de Ingresos académicos</i>	<u>\$ 71,618,900</u>	\$	<u>\$ 71,618,900</u>
Proyectos y programas	_____	5,455,168	5,455,168
Otros Ingresos	8,740,070	_____	8,740,070
Productos financieros	4,796,632	1,016,481	5,813,113
Total de ingresos	<u>\$ 685,222,274</u>	<u>\$ 6,471,649</u>	<u>\$ 691,693,923</u>
<u>EGRESOS:</u>			
Remuneraciones	\$ 207,764,749	\$	\$ 207,764,749
Prestaciones de seguridad social	41,671,282	_____	41,671,282
Prestaciones sociales y económicas	91,855,795	_____	91,855,795
Pensión jubilatoria	102,285,127	_____	102,285,127
<i>Total servicios personales</i>	<u>\$ 443,576,953</u>	\$	<u>\$ 443,576,953</u>
Servicios generales	\$ 38,820,134	\$ 4,140,213	\$ 42,960,347
Materiales y suministros	8,172,979	3,086,322	11,259,301
Transferencias y otras ayudas	2,588,366	2,078,258	4,666,624
Otros Gastos	848,937	22,822	871,759
<i>Total de gastos de operación</i>	<u>\$ 50,430,416</u>	<u>\$ 9,327,615</u>	<u>\$ 59,758,031</u>
Adquisición de bienes muebles	\$ 442,531	\$ 909,725	\$ 1,352,256
Adquisición de inmuebles e inversión obra pública	285,360	137,778	423,138
<i>Total gastos de inversión</i>	<u>\$ 727,891</u>	<u>\$ 1,047,503</u>	<u>\$ 1,775,394</u>
Total de egresos	<u>\$ 494,735,260</u>	<u>\$ 10,375,118</u>	<u>\$ 505,110,378</u>
Remanente (Déficit) del periodo	<u>\$ 190,487,014</u>	<u>\$ (3,903,469)</u>	<u>\$ 186,583,545</u>

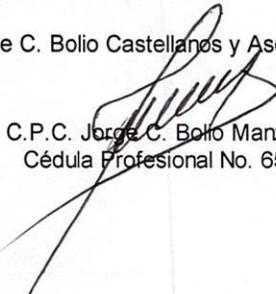

 Dr. José de Jesús Williams.
 Rector


 C.P. Manuel Escoffé 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 período comprendido del 1o. de enero al 31 de marzo de 2020.

Mérida, Yuc; 19 de mayo de 2020.

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


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