



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

"Luz, Ciencia y Verdad"

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe Financiero Trimestral

Abril - Junio 2021





Estado de Ingresos y Egresos

Del 1° de Abril al 30 de Junio de 2021

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	719,031,865		719,031,865
Subsidio estatal	86,648,006		86,648,006
Subsidios	805,679,871		805,679,871
Inscripciones	32,860,999		32,860,999
Servicios derivados de actividades educativas	4,924,265		4,924,265
Ingresos académicos	37,785,264		37,785,264
Proyectos y programas	-	25,394,408	25,394,408
Otros ingresos	18,575,317	-	18,575,317
Productos financieros	9,460,949	1,673,090	11,134,039
Total ingresos	871,501,401	27,067,498	898,568,899
EGRESOS			
	Genérico	Específico	
Remuneraciones	202,653,156		202,653,156
Prestaciones de seguridad social	94,574,946		94,574,946
Prestaciones sociales y económicas	84,585,008		84,585,008
Pensión jubilatoria	109,338,901		109,338,901
Servicios personales	491,152,011		491,152,011
Servicios generales	49,935,611	5,069,221	55,004,832
Materiales y suministros	6,500,167	4,568,534	11,068,701
Transferencias y otras ayudas	1,196,318	3,947,990	5,144,308
Otros gastos	3,007,268	2,252	3,009,520
Gastos de operación	60,639,364	13,587,997	74,227,361
Adquisición de bienes muebles	589,912	1,085,881	1,675,793
Adquisición de bienes inmuebles, obras en proceso e inversión en obra pública	172,716	118,095	290,811
Gastos de inversión	762,628	1,203,976	1,966,604
Total egresos	552,554,003	14,791,973	567,345,976
Resultado de operación del período	318,947,398	12,275,525	331,222,923
Remanente (déficit) del período	318,947,398	12,275,525	331,222,923


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 2021

(cifras en pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	99,139,457		99,139,457
Personal administrativo	26,747,276		26,747,276
Personal directivo	21,223,717		21,223,717
Remuneraciones adicionales y especiales	55,542,706		55,542,706
Total Remuneraciones	202,653,156		202,653,156

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	71,172,456		71,172,456
Fondo de jubilación	10,928,481		10,928,481
Fondo de ahorro para el retiro	2,911,560		2,911,560
Fondo de vivienda	9,562,449		9,562,449
Total Prestaciones de seguridad social	94,574,946		94,574,946

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	27,198,649		27,198,649
Impuesto sobre la Renta	28,187,902		28,187,902
Ayuda de Renta	6,831,166		6,831,166
Incentivo por más de 30 años de servicio	9,563,424		9,563,424
Incentivo por 25 años de servicio	420,045		420,045
Ayuda de transporte	3,997,087		3,997,087
Apoyo material didáctico	2,140,258		2,140,258
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	2,716,924		2,716,924
Guarderías	172,499		172,499
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	108,875		108,875
Compensación 5 días al año	4,607		4,607
Uniformes y prendas de protección	1,153,361		1,153,361
Día del maestro	1,428,020		1,428,020
Día del empleado	662,191		662,191
Total Prestaciones sociales y económicas	84,585,008		84,585,008



Servicios Personales

Del 1º de Abril al 30 de Junio de 2021

(cifras en pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	53,736,588
Antigüedad	38,652,168
Despensa	9,424,042
Impuesto sobre la renta	1,236,470
Ayuda de renta	3,204,919
Aguinaldo	36,960
Compensación anual jubilados	7,394
Prima de antigüedad por fallecimiento	1,322,295
Día del empleado	308,690
Día del maestro	718,040
Compensación 5 días al año	6,243
Prima de antigüedad por jubilación	372,617
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	303,932
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	8,543
Total pensión jubilatoria	109,338,901



Gastos de Operación

Del 1º de Abril al 30 de Junio de 2021

(Cifras en pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	7,787,697	20,875	7,808,572
Servicios de arrendamiento	15,897,271	52,200	15,949,471
Servicios profesionales, científicos y técnicos	13,774,215	4,209,934	17,984,149
Servicios financieros, bancarios y comerciales	436,605	33,373	469,978
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3,640,649	320,281	3,960,930
Servicios de comunicación social y publicidad	462,271	87,069	549,340
Servicios de traslado y viáticos	211,923	159,426	371,349
Servicios oficiales	1,094,926	32,064	1,126,990
Otros servicios generales	6,630,054	153,999	6,784,053
Total servicios generales	49,935,611	5,069,221	55,004,832

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	1,258,157	111,668	1,369,825
Alimentos y utensilios	1,058,825	504,367	1,563,192
Materias primas, materiales de producción y comercialización	133,897	108,599	242,496
Materiales, artículos de construcción y reparación	813,919	9,175	823,094
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,638,895	2,783,647	4,422,542
Combustibles, lubricantes y aditivos	912,454	277,654	1,190,108
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	30,704	677,822	708,526
Herramientas, refacciones y accesorios	653,316	95,602	748,918
Total materiales	6,500,167	4,568,534	11,068,701



UADY

UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN

DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Abril – Junio 2021

(cifras en pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	INGRESOS PROPIOS	PROFEXCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos									
Subsidios	719,031,865	86,648,006							805,679,871
Ingresos académicos			37,785,264						37,785,264
Proyectos y programas						6,075,173	5,635,896	13,683,339	25,394,408
Otros Ingresos			18,575,317						18,575,317
Productos financieros	1,429,374	214,684	7,816,891	(21)	791,442	81	35	881,553	11,134,039
Total ingresos	720,461,239	86,862,690	64,177,472	(21)	791,442	6,075,254	5,635,931	14,564,892	898,568,899
Egresos									
Servicios personales	454,078,131	35,640,300	1,433,580						491,152,011
Servicios generales	19,754,053	6,331,194	23,850,364		30,865		673,453	4,364,903	55,004,832
Materiales y suministros			6,500,167		3,947		632,450	3,932,137	11,068,701
Transferencias y otras ayudas			1,196,318		282,168		2,881,303	784,519	5,144,308
Otros gastos			3,007,268					2,252	3,009,520
Adquisición de bienes muebles			589,912		180,797		303,013	602,071	1,675,793
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública			172,716				-	118,095	290,811
Total egresos	473,832,184	41,971,494	36,750,325	-	497,777	-	4,490,219	9,803,977	567,345,976



Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio de 2021

(cifras en pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	800,608,118		800,608,118
Fondos con afectación específica		101,762,043	101,762,043
Efectivo a recibir	17,248,815	1,000,000	18,248,815
Bienes o servicios a recibir	12,671,075	955,719	13,626,794
Inventarios	10,855,592		10,855,592
Total activo circulante	841,383,600	103,717,762	945,101,362
No Circulante			
Bienes muebles	121,946,862	344,704,440	466,651,302
Bienes inmuebles e inversión en obra pública	879,727,779	413,242,712	1,292,970,491
Total activo no circulante	1,001,674,641	757,947,152	1,759,621,793
TOTAL ACTIVO	1,843,058,241	861,664,914	2,704,723,155
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	32,212,572	25,114,572	57,327,144
TOTAL PASIVO	32,212,572	25,114,572	57,327,144
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	1,406,967,729	739,064,943	2,146,032,672
Disponible inicial de años anteriores		77,200,807	77,200,807
Resultado del ejercicio	403,877,940	20,284,592	424,162,532
TOTAL PATRIMONIO	1,810,845,669	836,550,342	2,647,396,011
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,843,058,241	861,664,914	2,704,723,155


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 2021

(cifras en pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Clientes	1,211,702	3,067,572	4,279,274
Deudores diversos	11,744,526	1,144,095	12,888,621
Otros derechos a recibir	29,157	51,763	80,920
Total efectivo a recibir	12,985,385	4,263,430	17,248,815

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	11,957,865	713,210	12,671,075
Total bienes o servicios a recibir	11,957,865	713,210	12,671,075



Cuentas por pagar

Fondo de Operación Genérico

Al 30 de Junio de 2021
(cifras en pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Servicios personales por pagar	1,727		1,727
Proveedores	4,948,178		4,948,178
Acreedores diversos	12,969,610	672,360	13,641,970
Impuestos por pagar	13,620,697		13,620,697
Total cuentas por pagar	31,540,212	672,360	32,212,572



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

Enero – Junio 2021
(cifras en pesos)

	PROFEXCE	PRODEP	FAM	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	3,516,273	2,063,987	14,949,582	16,316,454	40,685,518	77,531,814
Mas: cancelación de egresos años anteriores		113,061	-	-	-	113,061
Menos: devolución por cancelación proyectos	-	52,081	-	391,987	-	444,068
Total disponible inicial	3,516,273	2,124,967	14,949,582	15,924,467	40,685,518	77,200,807
Ingresos						
Proyectos y programas		-	8,957,350	12,972,039	22,705,126	44,634,515
Productos financieros	-	863,811	81	34	936,906	1,800,832
Total ingresos	-	863,811	8,957,431	12,972,073	23,642,032	46,435,347
Egresos						
Servicios generales	32,911	189,599	974,400	1,470,643	8,350,637	11,018,190
Materiales y suministros	185,204	24,042	1,037,915	964,044	6,324,084	8,535,289
Transferencias y otras ayudas		1,394,137		4,146,490	1,054,397	6,595,024
Otros gastos				-	2,252	2,252
Adquisición de bienes muebles	3,298,158	180,797	12,937,266	553,964	1,450,366	18,420,551
Adq. de bienes inmuebles e inversión en obra pública			-	212,118	249,540	461,658
Total egresos	3,516,273	1,788,575	14,949,581	7,347,259	17,431,276	45,032,964
Menos: gastos por comprobar	-	-	-	184,311	771,408	955,719
Total de bienes o servicios a recibir	-	-	-	184,311	771,408	955,719
Más: Traspasos entre fondos					25,114,572	25,114,572
Saldo disponible	-	1,200,203	8,957,432	21,364,970	71,239,438	102,762,043



Estado de Actividades

Del 1° de Enero al 30 de Junio de 2021

(cifras en pesos)

	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
INGRESOS			
Subsidio federal	1,177,304,865		1,177,304,865
Subsidio estatal	141,877,167		141,877,167
Subsidios	1,319,182,032		1,319,182,032
Inscripciones	74,015,375		74,015,375
Servicios derivados de actividades educativas	11,371,774		11,371,774
Ingresos académicos	85,387,149		85,387,149
Proyectos y programas		44,634,515	44,634,515
Otros ingresos	20,633,508		20,633,508
Productos financieros	12,993,933	1,800,832	14,794,765
Total ingresos	1,438,196,622	46,435,347	1,484,631,969
EGRESOS			
Remuneraciones	405,878,276		405,878,276
Prestaciones de seguridad social	136,224,340		136,224,340
Prestaciones sociales y económicas	173,701,483		173,701,483
Pensión jubilatoria	214,363,820		214,363,820
Servicios personales	930,167,919		930,167,919
Servicios generales	81,405,282	11,018,190	92,423,472
Materiales y suministros	10,884,268	8,535,289	19,419,557
Transferencias y otras ayudas	7,176,003	6,595,024	13,771,027
Otros gastos	4,685,210	2,252	4,687,462
Gastos de operación	104,150,763	26,150,755	130,301,518
Total egresos	1,034,318,682	26,150,755	1,060,469,437
Remanente del ejercicio	403,877,940	20,284,592	424,162,532


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 Junio de 2021

(cifras en pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	1,947,539,156		1,947,539,156
Personal directivo y confianza	460,151,689		460,151,689
Personal administrativo	333,278,247		333,278,247
Fondo de jubilación	2,740,969,092		2,740,969,092
Personal académico	199,435,202		199,435,202
Personal directivo y confianza	60,471,058		60,471,058
Personal administrativo	45,920,176		45,920,176
Fondo de ahorro para el retiro	305,826,436		305,826,436
Fondo de vivienda	846,401,024	318,659,490	527,741,534
Fondo de préstamos a trabajadores	22,835,365	13,527,388	9,307,977
Caja de ahorro empleados de la UADY	19,254,319		19,254,319
Total	3,935,286,236	332,186,878	3,603,099,358

Mérida, Yuc; a 18 de agosto de 2021.

**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 2021. 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 en 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 2021 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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021.
(Cifras en pesos)

	Fondo de operación		
	Genérico	Específico	TOTAL
INGRESOS:			
Subsidio Federal	\$ 719,031,865	\$	\$ 719,031,865
Subsidio Estatal	86,648,006		86,648,006
Total subsidios	\$ 805,679,871	\$	\$ 805,679,871
Inscripciones	32,860,999		32,860,999
Servicios derivados de actividades educativas	4,924,265		4,924,265
Total de Ingresos académicos	\$ 37,785,264	\$	\$ 37,785,264
Proyectos y programas		25,394,408	25,394,408
Otros Ingresos	18,575,317		18,575,317
Productos financieros	9,460,949	1,673,090	11,134,039
Total de ingresos	\$ 871,501,401	\$ 27,067,498	\$ 898,568,899
EGRESOS:			
Remuneraciones	\$ 202,653,156	\$	\$ 202,653,156
Prestaciones de seguridad social	94,574,946		94,574,946
Prestaciones sociales y económicas	84,585,008		84,585,008
Pensión jubilatoria	109,338,901		109,338,901
Total servicios personales	\$ 491,152,011	\$	\$ 491,152,011
Servicios generales	\$ 49,935,611	\$ 5,069,221	\$ 55,004,832
Materiales y suministros	6,500,167	4,568,534	11,068,701
Transferencias y otras ayudas	1,196,318	3,947,990	5,144,308
Otros Gastos	3,007,268	2,252	3,009,520
Total de gastos de operación	\$ 60,639,364	\$ 13,587,997	\$ 74,227,361
Adquisición de bienes muebles	\$ 589,912	\$ 1,085,881	\$ 1,675,793
Adquisición de inmuebles, obras en proceso e inversión en obra pública	172,716	118,095	290,811
Total gastos de inversión	\$ 762,628	\$ 1,203,976	\$ 1,966,604
Total de egresos	\$ 552,554,003	\$ 14,791,973	\$ 567,345,976
Remanente (Déficit) del período	\$ 318,947,398	\$ 12,275,525	\$ 331,222,923

Dr. José de Jesús Williams.
Rector

C.P. Manuel de Jesús 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 abril al 30 de junio de 2021.

Mérida, Yuc; 18 de agosto de 2021.

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

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