



UADY
UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA
DE YUCATÁN



DIRECCIÓN GENERAL DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Informe Financiero Trimestral

Enero - Marzo 2023



Estado de Ingresos y Egresos

Del 1° de enero al 31 de marzo de 2023

(cifras en pesos)

INGRESOS	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Subsidio federal	576,799,000.00		576,799,000.00
Subsidio estatal	101,788,060.00		101,788,060.00
Subsidios	678,587,060.00	-	678,587,060.00
Inscripciones	54,026,676.48		54,026,676.48
Servicios derivados de actividades educativas	14,613,565.65		14,613,565.65
Ingresos académicos	68,640,242.13		68,640,242.13
Proyectos y programas		5,650,891.10	5,650,891.10
Otros ingresos	5,140,734.12	0.00	5,140,734.12
Productos financieros	25,096,186.64	581,653.70	25,677,840.34
Total ingresos	777,464,222.89	6,232,544.80	783,696,767.69
EGRESOS			
Remuneraciones	249,786,452.43		249,786,452.43
Prestaciones de seguridad social	63,326,193.52		63,326,193.52
Prestaciones sociales y económicas	92,000,479.54		92,000,479.54
Pensión jubilatoria	162,941,471.29		162,941,471.29
Servicios personales	568,054,596.78		568,054,596.78
Servicios generales	37,454,968.16	4,856,963.36	42,311,931.52
Materiales y suministros	9,782,150.28	710,331.43	10,492,481.71
Transferencias y otras ayudas	9,078,238.01	708,634.47	9,786,872.48
Otros gastos	2,166,421.49	-	2,166,421.49
Gastos de operación	58,481,777.94	6,275,929.26	64,757,707.20
Adquisición de bienes muebles	382,082.08	255,615.66	637,697.74
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública	4,017,438.50	-	4,017,438.50
Gastos de inversión	4,399,520.58	255,615.66	4,655,136.24
Total egresos	630,935,895.30	6,531,544.92	637,467,440.22
Resultado de operación del período	146,528,327.59	(299,000.12)	146,229,327.47
Remanente (déficit) del período	146,528,327.59	(299,000.12)	146,229,327.47

C.P. GABRIELA PASOS MILLÁN
COORDINADORA GENERAL DE FINANZAS

M.A. ELSY DEL CARMEN MEZO PALMA
DIRECTORA GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN

M. EN C. CARLOS ALBERTO ESTRADA PINTO
RECTOR



Servicios Personales

Del 1º de enero al 31 de marzo de 2023

(cifras en pesos)

Remuneraciones	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Personal académico	120,053,244.23		120,053,244.23
Personal administrativo	33,532,060.74		33,532,060.74
Personal directivo	26,086,104.88		26,086,104.88
Remuneraciones adicionales y especiales	70,115,042.58		70,115,042.58
Total Remuneraciones	249,786,452.43	-	249,786,452.43

Prestaciones de seguridad social	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicio médico	36,437,726.65		36,437,726.65
Fondo de jubilación	13,242,365.95		13,242,365.95
Fondo de ahorro para el retiro	2,043,497.47		2,043,497.47
Fondo de vivienda	11,602,603.45		11,602,603.45
Total Prestaciones de seguridad social	63,326,193.52		63,326,193.52

Prestaciones sociales y económicas	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Despensa	37,525,435.20		37,525,435.20
Impuesto sobre la Renta	24,995,243.21		24,995,243.21
Ayuda de Renta	7,966,935.30		7,966,935.30
Incentivo por más de 30 años de servicio	11,018,763.01		11,018,763.01
Incentivo por 25 años de servicio	413,291.12		413,291.12
Ayuda de transporte	4,907,682.48		4,907,682.48
Apoyo material didáctico	2,485,692.20		2,485,692.20
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	1,129,501.93		1,129,501.93
Guarderías	607,086.41		607,086.41
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	555,416.89		555,416.89
Compensación 5 días al año	2,112.43		2,112.43
Uniformes y prendas de protección	393,319.36		393,319.36
Total Prestaciones sociales y económicas	92,000,479.54	-	92,000,479.54



Servicios Personales

Del 1º de enero al 31 de marzo de 2023

(cifras en pesos)

Pensión jubilatoria	Fondo de operación genérico
Pensión	82,558,041.74
Antigüedad	59,545,416.50
Despensa	14,151,602.78
Impuesto sobre la renta	1,026,205.64
Ayuda de renta	4,610,071.17
Aguinaldo	12,911.28
Compensación anual jubilados	2,581.98
Prima de antigüedad por fallecimiento	606,418.80
Día del empleado	364,729.60
Compensación 5 días al año	1,880.50
Otras prestaciones derivadas de los contratos colectivos de trabajo	55,911.30
Libros e inscripciones de trabajadores e hijos	5,700.00
Total pensión jubilatoria	162,941,471.29



Gastos de Operación

Del 1º de enero al 31 de marzo de 2023

(Cifras en pesos)

Servicios generales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Servicios básicos	8,928,847.08	21,444.58	8,950,291.66
Servicios de arrendamiento	1,509,081.66	13,688.00	1,522,769.66
Servicios profesionales, científicos y técnicos	8,154,364.85	4,065,200.10	12,219,564.95
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,124,156.46	13,232.42	1,137,388.88
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	4,452,803.39	73,570.80	4,526,374.19
Servicios de comunicación social y publicidad	266,339.23	47,366.12	313,705.35
Servicios de traslado y viáticos	1,449,172.24	565,822.04	2,014,994.28
Servicios oficiales	1,861,813.92	13,135.40	1,874,949.32
Otros servicios generales	9,708,389.33	43,503.90	9,751,893.23
Total servicios generales	37,454,968.16	4,856,963.36	42,311,931.52

Materiales	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Materiales de administración y emisión de documentos	1,816,862.40	45,983.55	1,862,845.95
Alimentos y utensilios	1,460,162.95	36,026.98	1,496,189.93
Materias primas, materiales de producción y comercialización	967,858.77	27,490.12	995,348.89
Materiales, artículos de construcción y reparación	969,636.14	4,000.00	973,636.14
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,659,790.18	318,317.34	2,978,107.52
Combustibles, lubricantes y aditivos	733,475.29	271,220.62	1,004,695.91
Vestuarios, prendas de protección y artículos deportivos	30,462.32	357.21	30,819.53
Herramientas, refacciones y accesorios	1,143,902.23	6,935.61	1,150,837.84
Total materiales	9,782,150.28	710,331.43	10,492,481.71



Informe de Ingresos y Egresos Trimestral por Fuente de Financiamiento

Enero – Marzo 2023
(cifras en pesos)

	SUBSIDIO FEDERAL	SUBSIDIO ESTATAL	INGRESOS PROPIOS	PRODEP	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Ingresos							
Subsidios	576,799,000.00	101,788,060.00					678,587,060.00
Ingresos académicos			68,640,242.13				68,640,242.13
Proyectos y programas					3,150,162.34	2,500,728.76	5,650,891.10
Otros Ingresos	871,634.28	19,355.77	4,249,744.07				5,140,734.12
Productos financieros	161,059.05	20,594.16	24,914,533.43	262,377.91	394.17	318,881.62	25,677,840.34
Total ingresos	577,831,693.33	101,828,009.93	97,804,519.63	262,377.91	3,150,556.51	2,819,610.38	783,696,767.69
Egresos							
Servicios personales	505,896,779.43	60,476,402.77	1,681,414.58		-	-	568,054,596.78
Servicios generales	9,463,903.24	9,979,058.08	18,012,006.84		1,136,056.01	3,720,907.35	42,311,931.52
Materiales y suministros	4,134,201.83		5,647,948.45		50,618.13	659,713.30	10,492,481.71
Transferencias y otras ayudas			9,078,238.01		258,735.55	449,898.92	9,786,872.48
Otros gastos			2,166,421.49			-	2,166,421.49
Adquisición de bienes muebles			382,082.08		7,230.16	248,385.50	637,697.74
Adquisición de bienes inmuebles e inversión en obra pública			4,017,438.50		-	-	4,017,438.50
Total egresos	519,494,884.50	70,455,460.85	40,985,549.95	-	1,452,639.85	5,078,905.07	637,467,440.22



Estado de Situación Financiera

Al 31 de marzo de 2023

(cifras en pesos)

ACTIVO	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
Circulante			
Efectivo y equivalentes	692,393,358.90		692,393,358.90
Fondos con afectación específica	-	56,748,111.11	56,748,111.11
Efectivo a recibir	20,811,333.82	-	20,811,333.82
Bienes o servicios a recibir	8,390,340.05	881,372.49	9,271,712.54
Inventarios	14,524,508.37		14,524,508.37
Total activo circulante	736,119,541.14	57,629,483.60	793,749,024.74
No Circulante			
Participaciones y aportaciones de cap	505,000.00		505,000.00
Bienes muebles	125,867,293.21	316,455,167.94	442,322,461.15
Bienes inmuebles e inversión en obra	816,213,405.96	399,709,998.68	1,215,923,404.64
Total activo no circulante	942,585,699.17	716,165,166.62	1,658,750,865.79
TOTAL ACTIVO	1,678,705,240.31	773,794,650.22	2,452,499,890.53
PASIVO			
Corto plazo			
Cuentas por pagar	59,981,766.87	980,857.61	60,962,624.48
TOTAL PASIVO	59,981,766.87	980,857.61	60,962,624.48
PATRIMONIO			
Patrimonio generado	1,467,795,165.27	715,909,550.96	2,183,704,716.23
Patrimonio contribuido	460.00	-	460.00
Disponible inicial de años anteriores	-	56,947,626.11	56,947,626.11
Resultado del ejercicio	150,927,848.17	(43,384.46)	150,884,463.71
TOTAL PATRIMONIO	1,618,723,473.44	772,813,792.61	2,391,537,266.05
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,678,705,240.31	773,794,650.22	2,452,499,890.53

C.P. GABRIELA PASOS MILLÁN
COORDINADORA GENERAL DE FINANZAS

M.A. ELSY DEL CARMEN MEZO PALMA
DIRECTORA GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN

M. EN C. CARLOS ALBERTO ESTRADA PINTO
RECTOR



Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir

Fondo de Operación Genérico

Al 31 de marzo de 2023
(cifras en pesos)

Efectivo a recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Clientes	893,569.20	4,354,597.64	5,248,166.84
Deudores diversos	14,194,367.85	1,123,095.02	15,317,462.87
Otros derechos a recibir	195,939.00	49,765.11	245,704.11
Total efectivo a recibir	15,283,876.05	5,527,457.77	20,811,333.82

Bienes o Servicios a Recibir	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Gastos por comprobar	7,794,456.69	595,883.36	8,390,340.05
Total bienes o servicios a recibir	7,794,456.69	595,883.36	8,390,340.05



Cuentas por pagar

Fondo de Operación Genérico

Al 31 de marzo de 2023
(cifras en pesos)

Cuentas por pagar	Presupuesto Ordinario	Ingresos Propios	Total
Proveedores	17,336,618.00	-	17,336,618.00
Acreedores diversos	17,930,573.04	569,205.84	18,499,778.88
Impuestos por pagar	24,145,369.99	-	24,145,369.99
Total cuentas por pagar	59,412,561.03	569,205.84	59,981,766.87



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

Enero – Marzo 2023
(cifras en pesos)

	PRODEP	CONACYT	OTROS PROGRAMAS	TOTAL
Disponible inicial	10,576,485.68	11,987,613.96	34,303,040.50	56,867,140.14
Mas: cancelación de egresos años anteriores	10,336.47	149,667.43	-	160,003.90
Menos: devolución por cancelación proyectos	2,442.00	12,745.84	64,330.09	79,517.93
Total disponible inicial	10,584,380.15	12,124,535.55	34,238,710.41	56,947,626.11
Ingresos				
Proyectos y programas	-	3,150,162.34	2,500,728.76	5,650,891.10
Productos financieros	262,377.91	394.17	318,881.62	581,653.70
Total ingresos	262,377.91	3,150,556.51	2,819,610.38	6,232,544.80
Egresos				
Servicios generales	-	1,136,056.01	3,720,907.35	4,856,963.36
Materiales y suministros	-	50,618.13	659,713.30	710,331.43
Transferencias y otras ayudas	-	258,735.55	449,898.92	708,634.47
Adquisición de bienes muebles	-	7,230.16	248,385.50	255,615.66
Total egresos	-	1,452,639.85	5,078,905.07	6,531,544.92
Menos: gastos por comprobar	-	148,738.60	732,633.89	881,372.49
Total de bienes o servicios a recibir	-	148,738.60	732,633.89	881,372.49
Más: traspasos entre fondos	-	-	980,857.61	980,857.61
Saldo disponible	10,846,758.06	13,673,713.61	32,227,639.44	56,748,111.11



Estado de Actividades

Del 1° de enero al 31 de marzo de 2023

(cifras en pesos)

	Fondo de Operación		Total
	Genérico	Específico	
INGRESOS			
Subsidio federal	576,799,000.00		576,799,000.00
Subsidio estatal	101,788,060.00		101,788,060.00
Subsidios	678,587,060.00		678,587,060.00
Inscripciones	54,026,676.48		54,026,676.48
Servicios derivados de actividades educativas	14,613,565.65		14,613,565.65
Ingresos académicos	68,640,242.13		68,640,242.13
Proyectos y programas		5,650,891.10	5,650,891.10
Otros ingresos	5,140,734.12	-	5,140,734.12
Productos financieros	25,096,186.64	581,653.70	25,677,840.34
Total ingresos	777,464,222.89	6,232,544.80	783,696,767.69
EGRESOS			
Remuneraciones	249,786,452.43		249,786,452.43
Prestaciones de seguridad social	63,326,193.52		63,326,193.52
Prestaciones sociales y económicas	92,000,479.54		92,000,479.54
Pensión jubilatoria	162,941,471.29		162,941,471.29
Servicios personales	568,054,596.78		568,054,596.78
Servicios generales	37,454,968.16	4,856,963.36	42,311,931.52
Materiales y suministros	9,782,150.28	710,331.43	10,492,481.71
Transferencias y otras ayudas	9,078,238.01	708,634.47	9,786,872.48
Otros gastos	2,166,421.49	-	2,166,421.49
Gastos de operación	58,481,777.94	6,275,929.26	64,757,707.20
Total egresos	626,536,374.72	6,275,929.26	632,812,303.98
Remanente (déficit) del período	150,927,848.17	(43,384.46)	150,884,463.71

C.P. GABRIELA PASOS MILLÁN
COORDINADORA GENERAL DE FINANZAS

M.A. ELSY DEL CARMEN MEZO PALMA
DIRECTORA GENERAL DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN

M. EN C. CARLOS ALBERTO ESTRADA PINTO
RECTOR



Fondo de terceros

Saldos Disponibles al 31 de marzo de 2023

(cifras en pesos)

Fideicomiso	Fondo de Terceros	Prestamos por Recuperar	Saldo Disponible
Personal académico	2,205,835,025.81		2,205,835,025.81
Personal directivo y confianza	573,597,087.89		573,597,087.89
Personal administrativo	405,435,352.67		405,435,352.67
Fondo de jubilación	3,184,867,466.37		3,184,867,466.37
Personal académico	213,056,153.79		213,056,153.79
Personal directivo y confianza	64,523,213.41		64,523,213.41
Personal administrativo	46,633,663.01		46,633,663.01
Fondo de ahorro para el retiro	324,213,030.21		324,213,030.21
Fondo de vivienda	911,270,052.96	339,487,975.57	571,782,077.39
Fondo de préstamos a trabajadores	24,487,073.19	17,722,117.57	6,764,955.62
Caja de ahorro empleados de la UADY	24,240,346.80		24,240,346.80
Total	4,469,077,969.53	357,210,093.14	4,111,867,876.39

Mérida, Yuc; a 18 de mayo de 2023.

**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 2023. 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 devenguen 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 2023 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.

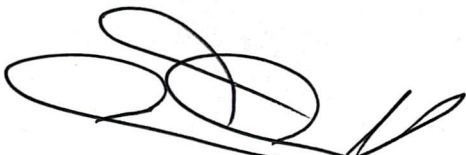

C.P.C. Jorge C. Bolio Manzanares.
Cédula profesional No. 652608.

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 2023.
(Cifras en pesos)

	Fondo de operación		
	Genérico	Específico	TOTAL
INGRESOS:			
Subsidio Federal	\$ 576,799,000.00	\$	\$ 576,799,000.00
Subsidio Estatal	101,788,060.00		101,788,060.00
Total subsidios	\$ 678,587,060.00	\$	\$ 678,587,060.00
Inscripciones	54,026,676.48		54,026,676.48
Servicios derivados de actividades educativas	14,613,565.65		14,613,565.65
Total de Ingresos académicos	\$ 68,640,242.13	\$	\$ 68,640,242.13
Proyectos y programas		5,650,891.10	5,650,891.10
Otros Ingresos	5,140,734.12		5,140,734.12
Productos financieros	25,096,186.64	581,653.70	25,677,840.34
Total de ingresos	\$ 777,464,222.89	\$ 6,232,544.80	\$ 783,696,767.69
EGRESOS:			
Remuneraciones	\$ 249,786,452.43	\$	\$ 249,786,452.43
Prestaciones de seguridad social	63,326,193.52		63,326,193.52
Prestaciones sociales y económicas	92,000,479.54		92,000,479.54
Pensión jubilatoria	162,941,471.29		162,941,471.29
Total servicios personales	\$ 568,054,596.78	\$	\$ 568,054,596.78
Servicios generales	\$ 37,454,968.16	\$ 4,856,963.36	\$ 42,311,931.52
Materiales y suministros	9,782,150.28	710,331.43	10,492,481.71
Transferencias y otras ayudas	9,078,238.01	708,634.47	9,786,872.48
Otros Gastos	2,166,421.49		2,166,421.49
Total de gastos de operación	\$ 58,481,777.94	\$ 6,275,929.26	\$ 64,757,707.20
Adquisición de bienes muebles	\$ 382,082.08	\$ 255,615.66	\$ 637,697.74
Adquisición de inmuebles e inversión en obra pública	4,017,438.50		4,017,438.50
Total gastos de inversión	\$ 4,399,520.58	\$ 255,615.66	\$ 4,655,136.24
Total de egresos	\$ 630,935,895.30	\$ 6,531,544.92	\$ 637,467,440.22
Remanente (Déficit) del período	\$ 146,528,327.59	\$ (299,000.12)	\$ 146,229,327.47

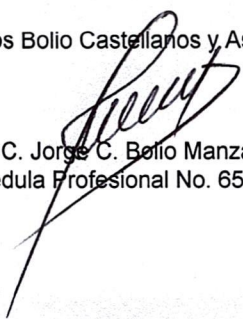

M. en C. Carlos Alberto Estrada Pinto.
Rector.


M.A. Elsy del Carmen Mezo Palma.
Directora 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 2023.

Mérida, Yuc; 18 de mayo de 2023.

Jorge Carlos Bolio Castellanos y Asociados, S.C.


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