

# UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE NAYARIT

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2018

**ACTIVO \$346,962,268.39**

Activo Circulante \$30,982,617.82

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES \$28,289,846.89**

### 1.- Fondos con afectación específica.

- a. **Bancos:** Los recursos disponibles en esta cuenta por \$28,277,311.69 corresponden a diferentes Fuentes de Financiamiento los cuales están pendientes de ejercerse, así como retenciones por enterar realizadas por concepto de ISR, IMSS, INFONAVIT, retenciones ramo familiar, pago a proveedores y otras aportaciones del personal a pagar en el siguiente mes en apego a la normatividad vigente.

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR \$2,692,770.93**

#### Por tipo de Contribución:

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$399.99** su saldo se integra:

1.- \$399.99 Corresponde a saldo del Apoyo a Profesores de Tiempo Completo con Perfil Deseable del "Programa para el Desarrollo Profesional Docente, para el Tipo Superior" (PRODEP) 2014, oficio No. DSA/103.5/14/7014 ;

Convenios: En cuanto al Fondo de Apoyo a la Calidad, la contraparte que la Federación establece debe aportar el Estado, no se ha cumplimentado por parte de este, de los años 2009 a 2013, sumando \$31'683.840.00 de 2009 a 2013, no obstante se han realizado las gestiones necesarias como se observa en el último oficio de gestión No. UTN18/DAF/17/120 de fecha 11 de Diciembre de 2017, situación que ha sido revelada en las notas a los Estados Financieros de la Entidad.

**DEUDORES POR COBRAR A CORTO PLAZO: \$2,692,370.94**

El saldo de este rubro se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución a cubrirse mutuamente a corto plazo y que por necesidades de la propia operación se efectúan estas transferencias, correspondiéndose a su vez con el pasivo registrado en "Otras Cuentas por Pagar"; por reembolsos para y por la realización de comisiones, adquisiciones de Bienes o Servicios y por cargos a personal por Maestrías, otras UUT's, terceros y operaciones menores.

Actualmente se está llevando un proceso de depuración integral en relación a los saldos pendiente de cobro al 31 de Marzo de 2018, indicados con anterioridad. Por lo anterior con fundamento en la NGIFG006- "Norma para la Depuración y cancelación de saldos de la SHCP" y el resultado del mismo se dará a conocer al Consejo Directivo para su aprobación final y el registro contable correspondiente en el ejercicio 2018.

**ACTIVO NO CIRCULANTE \$315,917,244.57**

Incluye nuestros activos con sus respectivas Depreciaciones acumuladas.

**ACTIVO DIFERIDO \$62,406.00**

Activos Diferidos, corresponde al depósito realizado ante Comisión Federal de Electricidad (C.F.E.) por el contrato de servicio y suministro de la energía eléctrica, mismo que nos reembolsarán a la cancelación de este.

## PASIVO \$17,094,874.20

### 1. Relación de cuentas y documentos por pagar a Corto Plazo \$10,467,879.67

#### a) Cuentas por pagar a Corto Plazo – Proveedores. \$331.56

Se compone por el pasivo de las deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios a pagar a Corto Plazo en el siguiente mes.

#### b) Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo \$1,710,820.51

Saldo integrado principalmente por retenciones derivadas del pago de los Sueldos y Honorarios para su entero por ISR, CEDULAR, IMSS, INFONAVIT, PENSIÓN ALIMENTICIA y FONACOT, entre otros.

#### c) Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo \$7,538,543.08

Se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución a cubrirse mutuamente a corto plazo y que por necesidades de la propia operación se efectúan estas transferencias; pasivos para entregar "Becas a las Madres Solteras" para la continuidad de sus estudios y a empresas favorecidas con "Estímulos a la Investigación, Desarrollo Tecnológico e Innovación" y otros apoyos otorgadas por CONACYT y vinculados con esta Universidad para su desarrollo y cumplimiento; aportaciones de alumnos para la gestión por su cuenta de las Cédulas de Titulación, Fotos y Libros; así como con terceros y operaciones menores a cubrir y saldar a corto plazo y pasivo formado por Economías de ejercicios de años anteriores el cuál se aplica bajo la normativa correspondiente.

#### d) Ingresos por clasificar por \$1,218,184.52

Depósitos en la Cuenta del Centro de Idiomas, pendientes de identificar.

### 2. Pasivos diferidos y otros \$6'626,994.53

Otros Pasivos Circulantes, saldos correspondientes a pasivos por servicios y adquisiciones para bienes inmuebles, mismos que analizado se aplicará su saldo en el siguiente ejercicio, atendiendo su normativa.

### Transferencias presupuestales (Adecuaciones presupuestales).

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 25 y 26 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano de Nayarit; La Universidad realiza transferencias entre partidas del mismo capítulo a fin de llevar un correcto control del gasto de operación, mismas que son sometidas para su aprobación al Consejo Directivo.

### Formato 4 Balance Presupuestario –LDF

En el concepto de Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, arroja un saldo negativo, razón por la cual indica se está ejerciendo remanentes de ejercicios anteriores (sin incluir amortización de la Deuda Pública).

### **Aumento o creación de Gasto al Presupuesto de Egresos**

La fuente de Ingresos con la cual se está cubriendo las ampliaciones al Presupuesto de Egresos es principalmente con Recursos de Remanente del Ejercicio inmediato anterior.

### **Financiamiento u Obligaciones Contraídas**

No Aplica

### **Información Detallada de Obligaciones Contraídas**

No Aplica

### **Convenios de Deuda Estatal**

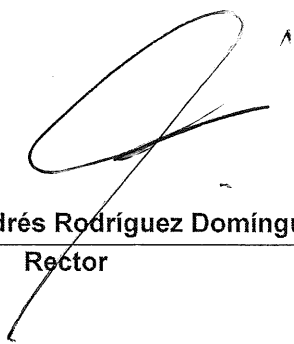
No Aplica

### **NOTAS AL PRESUPUESTO 2018**

**Presupuesto Estatal:** Los Recursos del Estado han sido radicados oportunamente conforme al recurso publicado en el Periódico Oficial del Estado de Nayarit

**Presupuesto Federal:** Mediante oficio No. 500/2018/0032 de fecha 2 de Enero del presente, de la Secretaría de Educación Pública, se notificó al Gobernador del Estado de Nayarit, el monto del presupuesto asignado para la Universidad Tecnológica de Nayarit para el ejercicio 2018. A la fecha está pendiente la notificación del Analítico Presupuestal para dicho Ejercicio, se está operando con un presupuesto Estimado, una vez que se tenga conocimiento del Analítico se harán las adecuaciones correspondientes.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



**M.C.A. José Andrés Rodríguez Domínguez**  
Rector



**C.P. Guillermina Ramírez Carrillo**  
Directora de Administración y  
Finanzas