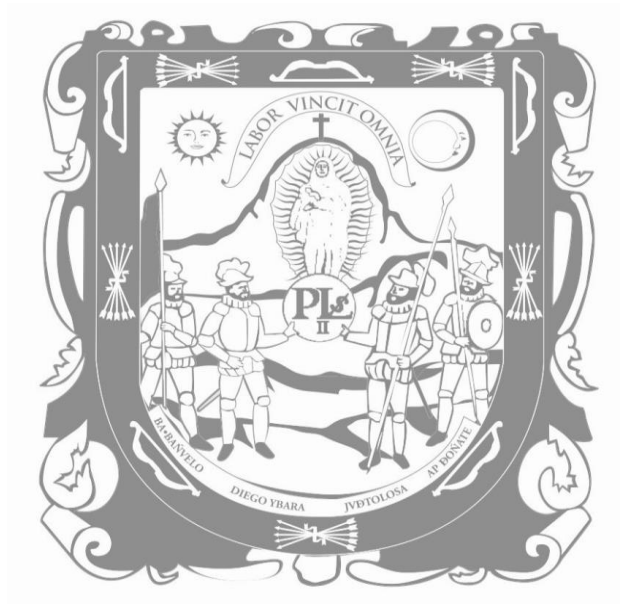


CUENTA PÚBLICA 2018



UNIVERSIDAD AUTONÓMA DE ZACATECAS



I. Información Contable



Cuenta Pública Ejercicio 2018
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de Dic de 2017
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

CONCEPTO			CONCEPTO		
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	200,238,458	181,210,694	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,047,516,804.19	2,238,427,790
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	69,025,045	67,467,476	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,995,267	3,890,183
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	500,000	26,369,400	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	2,435,882	2,435,882	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	877,529	877,529	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	273,076,915	278,360,982	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	2,050,512,071	2,242,317,973
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	121,309,750	122,744,278	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,443,999,781	3,408,209,414	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	917,423,485	890,749,827	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	17,884,405	13,513,685	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	607,234	604,353	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	14,910,147	15,008,859	Total del Pasivo	2,050,512,071	2,242,317,973
Total de Activos No Circulantes	4,518,134,802	4,450,830,417	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	4,789,211,717	4,729,191,398	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,055,025,788	1,055,025,788
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,055,025,788	1,055,025,788
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,683,673,858	1,431,847,637
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	296,739,188	-115,492,152
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-917,879,572	-705,101,789
			Revalúos	2,349,727,209	2,349,727,209
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-44,912,967	-97,285,631
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,738,699,645	2,486,873,425
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	4,789,211,717	4,729,191,398

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

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
MI. SALVADOR DEL BOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.
DR. AGUSTÍN SERRA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ
RECTOR



Cuenta Pública Ejercicio 2018
Estado de Actividades
Del 1º de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: **UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS**

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	98,827,081	178,308,699	Gastos de Funcionamiento	2,245,560,940	2,300,868,933
Impuestos	0	0	Servicios Personales	2,043,676,136	2,020,598,939
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	55,587,331	56,329,825
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	146,295,471	223,940,169
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,140,589	28,703,105
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	98,827,081	178,308,699	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores			Ayudas Sociales	25,140,589	28,703,105
Pendientes de Liquidación o Pago			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias,	2,468,617,549	2,035,965,295	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,468,617,549	2,035,965,295			
			Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	7,487	0	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0			
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,487	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,567,452,117	2,214,273,994	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	11,400	194,109
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	11,400	194,109
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,270,712,929	2,329,766,147
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	296,739,188	-115,492,152

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses, por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

Elaboró
DR. FRANCISCO JAMER DE LEON DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
M.I. SALVADOR DEL HUYO EDITO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.
DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUERMAN FERNANDEZ
RECTOR



Cuenta Pública Ejercicio 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1º de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: **UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-97,285,631	0	0	-97,285,631
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio	1,055,025,788	0	0	0	1,055,025,788
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,055,025,788	0	0	0	1,055,025,788
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	2,349,727,209	-820,593,941	0	1,529,133,268
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-115,492,152	0	-115,492,152
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-705,101,789	0	-705,101,789
Revalúos	0	2,349,727,209	0	0	2,349,727,209
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final Diciembre 2017	1,055,025,788	2,252,441,578	-820,593,941	0	2,486,873,425
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-212,777,783	464,604,003	0	251,826,221
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	412,231,340	0	412,231,340
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-212,777,783	0	0	-212,777,783
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	52,372,663	0	52,372,663
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio diciembre 2018	1,055,025,788	2,039,663,795	-355,989,938	0	2,738,699,645

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

Elaboró

DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DÁVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

M. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.

DR. AGUSTÍN SIERRA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó

DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR



Cuenta Pública Ejercicio 2018
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1º de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	27,402,641	87,422,959	PASIVO	0	191,805,902
Activo Circulante	25,869,400	20,585,333	Pasivo Circulante	0	191,805,902
Efectivo y Equivalentes	0	19,027,764	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	190,910,986
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,557,569	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	894,916
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,869,400	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	1,533,241	66,837,626	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,434,528	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	35,790,367	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	26,673,658	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	4,370,720	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	2,881			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	98,712	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	464,604,003	212,777,783
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	464,604,003	212,777,783
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	412,231,340	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	212,777,783
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	52,372,663	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Elaboró:

DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

M.I. SALVADOR DE LOYOLA SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.

DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

Autorizó:

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ
RECTOR



Cuenta Pública Ejercicio 2018
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1º de enero al 31 de diciembre de 2018 y 31 de dic de 2017
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,567,452,117	2,214,273,994	Origen	1,533,241	30,805,840
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	1,533,241	30,805,840
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	66,837,626	96,031,576
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	35,790,367	44,065,528
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	98,827,081	178,308,699	Bienes Muebles	26,673,658	44,266,426
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	4,373,601	1,699,621
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,468,617,549	2,035,965,295	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-65,304,385	-69,225,735
Otros Orígenes de Operación	7,487	0			
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	2,270,712,929	2,329,766,147	Origen	78,242,063	278,353,258
Servicios Personales	2,043,678,138	2,020,598,939	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	55,587,331	56,329,825	Interno	0	0
Servicios Generales	146,295,471	223,940,169	Externo	0	0
			Otros Orígenes de Financiamiento	78,242,063	278,353,258
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0			
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	290,649,102	91,158,402
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	25,140,589	28,703,105	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	290,649,102	91,158,402
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-212,407,039	187,194,856
Transferencias al Exterior	0	0			
			Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	19,027,754	12,475,969
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	181,210,694	168,733,725
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	200,238,458	181,210,694
Otras Aplicaciones de Operación	11,400	194,109			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	296,739,188	-115,492,152			

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

Elaboró

DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo

M.I. SALVADOR DELGADO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo

DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ
RECTOR



Cuenta Publica Ejercicio 2018
Estado Analítico del Activo
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2018
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	4,729,191,398	9,059,239,390	8,988,981,651	4,799,449,138	70,257,740
Activo Circulante	278,360,982	8,977,122,042	8,972,168,688	283,314,336	4,953,354
Efectivo y Equivalentes	181,210,694	6,288,671,093	6,269,643,329	200,238,458	19,027,764
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	67,467,476	2,681,205,949	2,669,410,959	79,262,466	11,794,990
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	26,369,400	7,245,000	33,114,400	500,000	-25,869,400
Inventarios	2,435,882	0	0	2,435,882	0
Almacenes	877,529	0	0	877,529	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	4,450,830,417	82,117,349	16,812,963	4,516,134,802	65,304,385
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	122,744,278	15,101,730	16,536,259	121,309,750	-1,434,528
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,408,209,414	35,876,548	86,180	3,443,999,781	35,790,367
Bienes Muebles	890,749,827	26,699,274	25,616	917,423,485	26,673,658
Activos intangibles	13,513,685	4,370,720	0	17,884,405	4,370,720
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	604,353	14,762	11,881	607,234	2,881
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	15,008,859	54,314	153,027	14,910,147	-98,712

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

Elaboró.

DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

MI SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.

DR. AGUSTÍN SERMA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ
RECTOR



Cuenta Publica Ejercicio 2018
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				3,890,183	2,995,267
Corto Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	3,890,183	2,995,267
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				3,890,183	2,995,267
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS (PROFISE)	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	HSBC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
Otros Pasivos				2,191,500,354	2,004,116,804
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	2,191,500,354	2,004,116,804
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				2,195,390,537	2,007,112,071

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

Elaboro

DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.

DR. AGUSTÍN BERNAL AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizo

DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR



Cuenta Publica Ejercicio 2018
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Municipio	Acreeedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA			

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

Elaboró:

DR. FRANCISCO JAVIER DE LEON DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

MR. SALVADOR DEL NOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.

DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó:

DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

Universidad Autónoma de Zacatecas.

Notas a los Estados Financieros

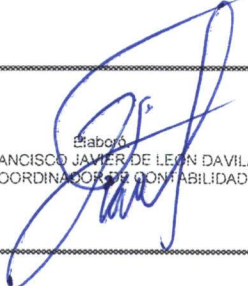
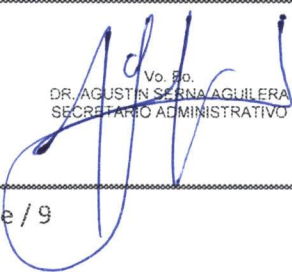
Con el fin de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan las notas a los estados financieros, en atención a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa para que la información que se presenta sea de mayor utilidad a los usuarios, en el presente documento se pueden encontrar:

- a) Las notas de desglose;
- b) Las notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Las notas de gestión administrativa.

a) Notas de Desglose.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. El formato con el que se presenta el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 06 de octubre de 2014, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 11 de octubre de 2014, por el CACEZAC.

 Elaboró DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD	 Vo.Bo. M. SALVADOR DEL HOYO SOTO COORDINADOR DE FINANZAS	 Vo. Bo. DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA SECRETARIO ADMINISTRATIVO	 Autorizó DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ RECTOR
---	--	---	---

Contable / 9

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes.

2. El apartado de **Efectivo y Equivalentes** al 31 de Diciembre de 2018, refleja un saldo de **200.238** millones de pesos, está integrado por el resultado de cuatro cuentas: **Efectivo**, por un importe de **cero** pesos, que corresponde a recursos de fondos fijos otorgados a las titulares de las dependencias de la Universidad, los cuales se cierran de manera semestral; **Bancos/Tesorería**, por **122.886** millones de pesos, que representa el saldo contable disponible en las Cuentas Bancarias a la fecha que se informa; **Bancos/Dependencias y Otros**, por **49.980** millones de pesos, corresponde a las cuentas bancarias dedicadas para proyectos de investigación; **Inversiones Temporales (hasta 3 meses)**, por **17.960** millones de pesos, corresponde a las inversiones de recursos en instituciones bancarias; y **Fondos con Afectación Específica**, por **9.410** millones de pesos, que corresponde proyectos específicos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	200,238,458.16
EFFECTIVO	-
BANCOS/TESORERÍA	122,886,101.27
BANORTE	100,687,629.86
BANCOMER	5,597,152.09
BANAMEX	34,218.83
SANTANDER	16,567,100.49
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	49,980,926.58
BANORTE	31,971,860.61
BANCOMER	18,009,065.97
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	17,960,469.55
BANORTE	17,960,469.55
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	9,410,960.76
BANORTE	9,410,960.76

Elaboró:
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
MI. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.
DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó:
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

3. El monto registrado de **Derechos a Recibir, Efectivo o Equivalentes**, a la fecha de corte, importa la cantidad de **79.262** millones de pesos; su saldo se integra por cinco cuentas: **Cuentas por Cobrar a corto plazo**, por un importe de **529** miles de pesos, principalmente se refiere a préstamos personales a los diferentes tipos de personal universitario; **Deudores Diversos**, por **21.945** millones de pesos, se integra principalmente por los saldos que quedaron pendientes de comprobar por los gastos realizados por el personal universitario; **Ingresos por recuperar**, por **53.511** millones de pesos, corresponde a los ingresos devengados pendientes de recaudar; **Otros Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes**, por **3.276** millones de pesos, refleja el importe del subsidio para el empleo entregado en efectivo a los trabajadores.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	79,262,466.83
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (PP)	529,524.38
ACADEMICOS	278,669.70
ADMINISTRATIVOS	250,854.68
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	0.00
PERSONAL EXTERNO	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	21,945,240.31
GASTOS A COMPROBAR	21,945,240.31
ACADEMICOS	6,493,210.69
ADMINISTRATIVOS	724,783.70
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	2,699,092.09
PERSONAL EXTERNO	12,028,153.83
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	43,273,784.03
CXC UNIDADES INGRESOS POR SERVICIOS	43,295,599.03
CXC UNIDADES INGRESOS ACADEMICOS	- 21,815.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	3,276,496.16

Elaboro,
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEON DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
MR. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.
DR. AGUSTIN BERNAL AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizo
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

Derecho a Recibir Bienes o Servicios.

4. Con respecto a los **Derechos a recibir Bienes o Servicios**, éstos reflejan un saldo de **500** miles de pesos, de los cuales corresponden a Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	500,000.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	500,000.00

Inventarios

5. El rubro de **Inventarios** refleja un saldo de **2.435** millones de pesos, los cuales corresponden a inventarios de mercancías para venta.

INVENTARIOS	2,435,882.47
-------------	--------------

Almacenes

6. Con respecto a **Almacenes** tiene un importe de **0.877** millones de pesos, el cual está integrado por materiales de administración, emisión de documentos y otros artículos oficiales.

ALMACENES	877,529.38
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	877,529.38
Materiales De Administración, Emisión De Documentos Y Artículos Oficiales	877,529.38

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes de Efectivo a L.P.

7. En referencia a los **Derechos a recibir Efectivos o Equivalente a Largo Plazo** expresan un saldo de **121.309** millones de pesos, los cuales corresponden a **Gastos por Comprobar de Proyectos específicos** por un monto de **108.692** millones de pesos que reflejan los adeudos del personal académico por concepto de recursos de proyectos específicos con duración mayor a el ejercicio fiscal el cual deberá de ser comprobado

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
MI. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.
DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

a la Universidad, ejemplos de algunos son PRODEP, PFCE, etc.; **No Devolución Pensión ISSSTE** por un monto de **137** miles de pesos, los cuales representa los préstamos otorgados a los trabajadores que firman el convenio de jubilación ante el ISSSTE, PUES LA Institución de Seguridad Social se tarda aproximadamente 3 meses en otorgar la pensión al trabajador y los Contratos Colectivos de Trabajo establece como obligación de la Universidad Autónoma de Zacatecas continuar pagando como préstamo el sueldo del trabajador. Este préstamo lo reintegra el trabajador a la Universidad en cuanto recibe el pago de su pensión.; y por último, **Devoluciones de Becas PROMEP**, los cuales importan una cantidad de **12.479** millones de pesos y reflejan la cuenta por cobrar que tiene la universidad a los ex becarios de PROMEP que no cumplieron las reglas de las convocatorias y tienen un adeudo con la Universidad para resarcir los recursos entregados.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	121,309,750.02
GXC PROYECTOS ESPECÍFICOS	108,692,615.32
ACADÉMICOS	63,314,970.78
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	45,337,644.54
PERSONAL EXTERNO	40,000.00
NO DEVOLUCIÓN DE PENSIÓN ISSSTE	137,262.53
NO DEVOLUCIÓN DE PENSIÓN ISSSTE ACADÉMICOS	137,581.60
NO DEVOLUCIÓN DE PENSIÓN ISSSTE ADMINISTRATIVOS	-319.07
DEVOLUCIÓN DE BECAS PROMEP	12,479,872.17
ACADÉMICOS	12,479,872.17

Bienes Inmuebles

8. Los Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, integrados por los siguientes conceptos: Terrenos, Edificios No Habitacionales, Infraestructura, y Construcciones en Proceso en Bienes Propios, son por el orden de los **3.430** millones de pesos, siendo su saldo como a continuación se detalla:

Elabora.
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Va. Bo.
MR. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Va. Bo.
DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,430,974,672.32
TERRENOS	17,390,400.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	3,382,657,671.01
INFRAESTRUCTURA	24,701.56
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	30,901,899.75

Bienes Muebles.

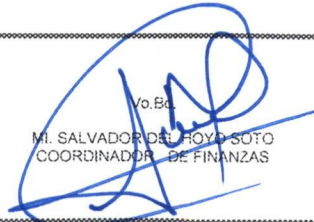
9. Los **Bienes Muebles**, como el Mobiliario y Equipo de Administración, el Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, el Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, el Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, las Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos, y Activos Biológicos arrojan un saldo de **917,423** millones de pesos, todos estos bienes se encuentran registrados a valor histórico o valor razonable.

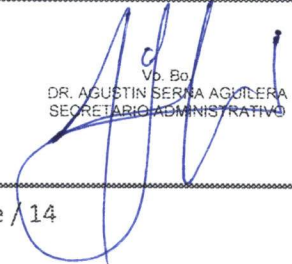
BIENES MUEBLES	917,423,485.02
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	586,920,880.80
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,643,430.35
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	97,349,014.01
EQUIPO DE TRANSPORTE	44,007,739.49
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	86,027,995.01
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	86,455,215.36
ACTIVOS BIOLÓGICOS	19,210.00

Activos Intangibles.

10. Los **Activos Intangibles**, integrado por el Software, Concesiones y Franquicias, así como Licencias por un importe de **17.884** millones de pesos.


 Elaboró
 DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
 SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD


 Vo. Bo.
 M. SALVADOR DEL HOYO SOTO
 COORDINADOR DE FINANZAS


 Vo. Bo.
 DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO


 Autorizó
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ
 RECTOR

Cuenta Pública 2018

Universidad Autónoma de Zacatecas

ACTIVOS INTANGIBLES	17,884,404.80
Software	9,458,610.08
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	5,613,000.00
LICENCIAS	2,812,794.72

Activos Diferidos.

11. **Activos Diferidos** arroja un saldo de **607** mil pesos la cual representa los pagos realizados para cubrir daños por arrendamiento. Este depósito es exigible a los proveedores al momento de terminación y/o cancelación del contrato.

Otros Activos no Circulantes.

12. Se incluyen en el saldo de esta cuenta los activos que se encuentran en el cual asciende a **14.919** millones de pesos referente a activos en tránsito.

PASIVO

13. El importe total de los Pasivos que se reflejan en el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de **2,007.112** millones de pesos, a continuación se presenta su desagregación:

PASIVO	2,050,512,071.49
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,047,516,804.19
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,995,267.30

Cuentas por pagar a corto Plazo

14. Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo que incluyen Servicios Personales, Proveedores, Retenciones y contribuciones por pagar y Otros cuentas por pagar a corto plazo, arrojan un saldo de **2,047.5** millones de pesos.

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEON DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Ve. Bo.
MI. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Co. Bo.
DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,004,116,804.19
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	65,173,319.80
ACADEMICOS	50,935,611.70
ADMINISTRATIVOS	6,125,765.94
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	5,422,149.55
PERSONAL DE CONFIANZA	-63.00
PERSONAL EVENTUAL	122,632.73
HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	2,567,222.88
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,568,939.50
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,691,777,397.76
SEGURIDAD SOCIAL	1,212,804,724.31
IMPUESTOS POR PAGAR	21,024,416.70
RETENCIONES Y DESCUENTOS POR PAGAR	38,724,780.11
ACCESORIOS POR PAGAR	419,223,476.64
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	259,997,147.10
PERSONAL UNIVERSITARIO	68,138,421.00
PERSONAL EXTERNO	19,1362,744.50
ALUMNOS	495,981.65

Documentos por pagar a Corto plazo.

15. En la cuenta de Documentos por Pagar a Corto Plazo, se tiene el registro de los financiamientos a corto plazo contratado con BANORTE para resolver necesidades temporales de flujo, su saldo asciende a **2.995** millones de pesos.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

16. El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de enero al 30 de Diciembre de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulos VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DEL VALLE DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
MR. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.
DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 06 de octubre de 2014, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 11 de octubre de 2014, por el CACEZAC.

Ingresos y Otros Beneficios

17. El monto total de Ingresos y Otros Beneficios que se reportan en el Estado de Actividades, asciende a la cantidad de **2,621** millones de pesos, este importe se desglosa en los rubros de: Ingresos de la Gestión, participaciones y aportaciones, transferencias, subsidios, otras ayudas según se detalla en las notas siguientes al tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos.

Ingresos de Gestión.

18. El monto de ingresos de gestión asciende al monto de **98.827** millones de pesos el cual es por los servicios que presta la Universidad Autónoma de Zacatecas, el cual se desglosa a continuación:

INGRESOS DE GESTIÓN	98,827,080.89
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	98,827,080.89
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	98,827,080.89
CUOTAS Y COLEGIATURAS	15,601,123.53
SERVICIOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES EDUCACIONALES	408,102.00
FUENTES PUBLICAS	28,183,449.94
FUENTES PRIVADAS	15,747,827.92
Productos Financieros	9,421,922.64
INGRESOS DE ENTIDADES AUXILIARES	271,459.75
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS	29,193,195.11

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas

19. Las Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas, ascienden a un monto de **2,468.6** millones de pesos y representan los ingresos que son aportado por el Gobierno Federal y Estatal y se componen de subsidios Ordinarios y Extraordinario como se detalla a continuación.

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bp.
MR. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bp.
DR. AGUSTÍN SERRA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

Cuenta Pública 2018

Universidad Autónoma de Zacatecas

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,468,617,549.76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,468,617,549.76
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	2,468,617,549.76
SUBSIDIO FEDERAL	1,882,530,529.76
Subsidio Federal Ordinario	1,448,475,149.00
SUBSIDIO FEDERAL EXTRAORDINARIO	281,592,946.00
SUBSIDIO FEDERAL ESPECIFICO	152,462,434.76
Reformas Estructurales (u081 A)	32,653,290.00
Carrera Docente (u040)	9,168,766.00
Programa De Mejoramiento Del Profesorado (promep)	10,608,493.00
Profocies (programa De Fortalecimiento) (s245) (pifi)	21,460,978.00
CAPFCE - FAM (RAMO 33)	46,463,059.76
PADES - PROG. APOYO AL DESARROLLO DE LA EDUC. SUP.	226,960.00
POLITICA SALARIAL	31,880,888.00
SUBSIDIO ESTATAL	586,087,019.00
Subsidio Estatal Ordinario	524,087,019.00
Subsidio Estatal Extraordinario	11,000,000.00
SUBSIDIO ESTATAL ESPECIFICO	51,000,000.00

Gastos y Otras Pérdidas.

20. El importe total de Gastos y Otras Pérdidas, se reporta en el Estado de Actividades por la cantidad de: **2,270.7** millones de pesos.

21. Dentro de los **Gastos de Funcionamiento**, que en total ascienden a **2,245** millones de pesos, destaca por su importancia el **Capítulo 1000**, que corresponde a los Servicios Personales, con un importe de **2,043.6** millones de pesos, representa un **91.02%** del total de los gastos de funcionamiento; al respecto, es importante considerar que este importe incluye el total de la plantilla laboral de la Universidad.

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
M. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.
DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

Cuenta Pública | 2018

Universidad Autónoma de Zacatecas

22. Por lo que se refiere a las **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, que en total ascienden a **25.140** millones de pesos, el cual es aplicado para el otorgamiento de becas y apoyos a los diferentes sectores de la comunidad universitaria como se muestra a continuación. Cabe hacer mención que la mayoría de las becas otorgadas son de recursos específicos para este fin.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,140,588.73
AYUDAS SOCIALES	25,140,588.73
BECAS	14,437,843.97
BECAS PARA ESTUDIANTES	5,802,248.35
BECAS PARA DOCENCIA	1,744,858.82
APOYO PARA ESTUDIANTES	2,771,498.32
APOYO PARA DOCENCIA	4,119,238.48
Ayudas Sociales A Instituciones	10,702,744.76

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
MR. SALVADOR DEL HOYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.
DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

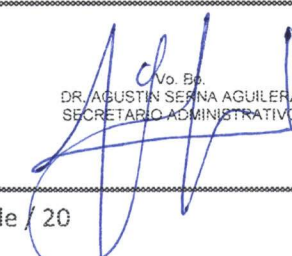
23. El formato con el que se presenta el Estado de Variación en la Hacienda Pública del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 06 de octubre de 2014, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 11 de octubre de 2014, por el CACEZAC.

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017

24. Al 31 de diciembre de 2017, la Hacienda Pública / Patrimonio de la Universidad Autónoma de Zacatecas, ascendía a **2,486.8** millones de pesos, los cuales están integrados por: Patrimonio Contribuido **1,055** millones de pesos, Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores por **2,252** millones de pesos, disminuido por el Resultado del Ejercicio 2017, por la cantidad de **820.593** millones de pesos de Desahorro Neto.

Hacienda Pública/Patrimonio 2018.

25. Las modificaciones que en el período que se informa ha sufrido la Hacienda Pública/Patrimonio Generado se explican, en primer lugar por el reflejo en la cuenta de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) el resultado de Ahorro generado en el período de enero a Diciembre, por la cantidad de **465.86** millones de pesos, enseguida se informa de la reclasificación del resultado del Ejercicio Anterior, es decir, el Ejercicio Fiscal 2017, a la cuenta denominada Resultados de Ejercicios Anteriores por la cantidad de **-212.77** millones de pesos y por último las rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores por **52.37** millones de pesos.

 Elaboró. DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN CAVILA SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD	 Co. B. M. SALVADOR DEL NOTO SOTO COORDINADOR DE FINANZAS	 Vo. B. DR. AGUSTÍN SERINA AGUILERA SECRETARIO ADMINISTRATIVO	 Autorizó DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ RECTOR
--	--	---	---

Contable / 20

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

26. El formato con el que se presenta el Estado de Flujos de Efectivo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulos VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 06 de octubre de 2014, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 11 de octubre de 2014, por el CACEZAC.

Efectivo y equivalentes.

27. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo, se desgrega de la siguiente forma:

	2018	2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	200,238,458.16	181,210,693.84
EFFECTIVO	-	-
BANCOS/TESORERÍA	122,886,101.27	81,605,841.64
BANORTE	100,687,629.86	77,861,464.77
BANCOMER	5,597,152.09	-927,839.12
BANAMEX	34,218.83	29,023.26
SANTANDER	16,567,100.49	4,643,192.73
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	49,980,926.58	61,404,717.31
BANORTE	31,971,860.61	44,897,049.19
BANCOMER	18,009,065.97	16,507,668.12
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	17,960,469.55	15,512,839.17
BANORTE	17,960,469.55	15,512,839.17
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	9,410,960.76	22,687,295.72
BANORTE	9,410,960.76	22,687,295.72

Elaboró
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Va. Bo.
MR. SALVADOR DEL ROYO SOTO
COORDINADOR DE FINANZAS

Va. Bo.
DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

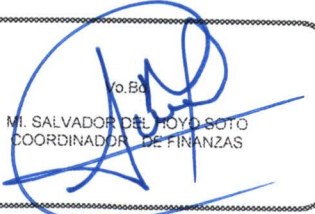
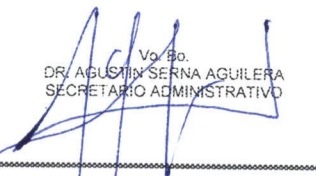
Autorizó
DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ
RECTOR

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden).

1. Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro. Las cuentas que se manejan son las siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestarias.

2. Las cuentas de orden presupuestarias de ingreso por el momento se encuentran en etapa de prueba.
3. Las cuentas de orden presupuestarias de egresos por el momento se encuentran en etapa de prueba.

 Elaboró DR. FRANCISCO JAVIER PELEÓN DAVILA SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD	 Vo.Bo. M. SALVADOR DEL HOYO SOTO COORDINADOR DE FINANZAS	 Vo.Bo. DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA SECRETARIO ADMINISTRATIVO	 Autorizó DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ RECTOR
--	--	--	---