

## AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2018



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE ZACATECAS



# I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE ZACATECAS

| 2018



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de junio de 2018 y 31 de Dic de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS**

CONCEPTO			CONCEPTO		
	2018	2017		2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	193,205,159	181,210,694	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,043,703,131	2,191,500,354
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	77,842,201	65,677,476	Documentos por Pagar a Corto Plazo	3,405,023	3,890,183
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	32,799,400	25,554,400	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>307,160,171</b>	<b>275,755,982</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,047,108,154</b>	<b>2,195,390,537</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	88,637,072	91,739,140	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,430,974,672	3,408,209,414	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	905,582,596	890,749,827	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	14,228,105	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 Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	604,353	604,353	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	14,919,046	15,008,859	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,047,108,154</b>	<b>2,195,390,537</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>4,454,945,845</b>	<b>4,419,825,278</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>4,762,106,016</b>	<b>4,695,581,259</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>1,055,025,788</b>	<b>1,055,025,788</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,055,025,788	1,055,025,788
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>1,659,972,074</b>	<b>1,445,164,934</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	261,445,525	-115,492,152
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-904,562,274	-789,070,121
			Revalúos	2,349,727,209	2,349,727,208
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-46,638,385	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Pasación Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>2,714,997,862</b>	<b>2,500,190,723</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>4,762,106,016</b>	<b>4,695,581,260</b>

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

Ejecuto  
  
 DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA  
 SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.  
  
 M. SALVADOR DE LOS ANGELES  
 COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.  
  
 DR. AGUSTÍN SIERRA AGUILERA  
 SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
  
 DR. ANTONIO GUEMAN FERNÁNDEZ  
 RECTOR



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1° de enero al 30 de junio de 2018 y 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS**

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>33,259,864</b>	<b>178,308,699</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>1,060,057,800</b>	<b>2,300,866,933</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	965,888,162	2,020,598,939
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	23,964,479	56,329,825
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	70,205,159	223,940,169
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	0	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>16,868,728</b>	<b>28,703,105</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	33,259,864	178,308,699	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	16,868,728	28,703,105
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,305,112,190</b>	<b>2,035,965,295</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,305,112,190	2,035,965,295	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>1,338,372,053</b>	<b>2,214,273,994</b>			
			<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0</b>	<b>194,109</b>
			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	0	194,109
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>1,076,926,529</b>	<b>2,329,766,147</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>261,445,525</b>	<b>-115,492,152</b>

<sup>1</sup> 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 JAVIER DE LEÓN DAVILA  
 SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.  
  
 M.I. SALVADOR DE CORDERO VOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.  
  
 DR. AGUSTÍN SERINA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
 RECTOR



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1° de enero al 30 de junio 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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	0	0	0	0
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	1,560,657,088	-115,492,152	0	1,445,164,935
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-115,492,152	0	-115,492,152
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-789,070,121	0	0	-789,070,121
Revalúos	0	2,349,727,209	0	0	2,349,727,209
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final Diciembre 2017</b>	1,055,025,788	1,560,657,088	-115,492,152	0	2,500,190,723
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018</b>	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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	-162,130,538	376,937,677	0	214,807,139
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	376,937,677	0	376,937,677
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-162,130,538	0	0	-162,130,538
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Junio 2018</b>	1,055,025,788	1,398,526,550	261,445,525	0	2,714,997,862

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

Elaboró.  
  
 DR. FRANCISCO JAVIER DEL HOYO SOTO  
 SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

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

Vo.Bo.  
  
 DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó.  
  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
 RECTOR



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1º de enero al 30 de junio de 2018**  
**(Pesos)**

**Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>3,191,880</b>	<b>69,716,637</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>148,282,383</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>31,404,190</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>148,282,383</b>
Efectivo y Equivalentes	0	11,994,465	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	147,797,223
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	12,164,725	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	485,160
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	7,245,000	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
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>3,191,880</b>	<b>38,312,447</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	3,102,067	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	22,765,259	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	14,832,769	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	714,420	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	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	89,813	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>376,937,677</b>	<b>162,130,537</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>376,937,677</b>	<b>162,130,537</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	376,937,677	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	115,492,152
			Revalúos	1	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	46,638,385
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			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 DEL HOYO SOTO**  
 COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.  
  
**DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA**  
 SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
  
**DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ**  
 RECTOR



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1° de enero al 30 de junio de 2018 y 31 de dic de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS**

Concepto	Marzo	Diciembre	Concepto	Marzo	Diciembre
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>1,338,372,053</b>	<b>2,214,273,994</b>	<b>Origen</b>	<b>3,191,880</b>	<b>-1,875,694</b>
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	3,191,880	-1,875,694
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>38,312,447</b>	<b>92,138,535</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,765,259	44,065,528
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	14,832,769	44,268,395
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	33,259,864	178,308,699	Otras Aplicaciones de Inversión	714,420	3,804,612
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Participaciones y Aportaciones	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-35,120,567</b>	<b>-94,014,229</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,305,112,190	2,035,965,295			
Otros Orígenes de Operación	0	0	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>1,076,926,529</b>	<b>2,329,766,147</b>	<b>Origen</b>	<b>1</b>	<b>260,011,560</b>
Servicios Personales	965,888,162	2,020,598,939	Endeudamiento Neto	0	1,126,829
Materiales y Suministros	23,964,479	56,329,825	Interno	0	1,126,829
Servicios Generales	70,205,159	223,940,169	Externo	0	0
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	1	258,884,731
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>214,330,493</b>	<b>-298,802,432</b>
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	16,868,728	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	214,330,493	-298,802,432
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-214,330,493</b>	<b>558,813,992</b>
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>11,994,465</b>	<b>349,307,611</b>
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>181,210,694</b>	<b>168,735,965</b>
Convenios	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>193,205,159</b>	<b>181,210,694</b>
Otras Aplicaciones de Operación	0	194,109			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>261,445,525</b>	<b>-115,492,152</b>			

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. SALVADOR DEL HOYO SOTO**  
 COORDINADOR DE FINANZAS

Vo.Bo.  
  
**DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA**  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
**DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ**  
 RECTOR



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1º de enero al 30 de junio de 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>4,695,581,259</b>	<b>4,631,459,444</b>	<b>4,564,934,687</b>	<b>4,762,106,016</b>	<b>66,524,757</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>275,755,982</b>	<b>4,588,586,828</b>	<b>4,557,167,638</b>	<b>307,175,171</b>	<b>31,419,190</b>
Efectivo y Equivalentes	181,210,694	3,199,942,763	3,187,948,298	193,205,159	11,994,465
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	65,677,476	1,381,399,065	1,369,219,340	77,857,201	12,179,725
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,554,400	7,245,000	0	32,799,400	7,245,000
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,419,825,278</b>	<b>42,872,616</b>	<b>7,767,049</b>	<b>4,454,930,845</b>	<b>35,105,567</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	91,739,140	4,453,449	7,570,516	88,622,072	-3,117,067
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,408,209,414	22,811,054	45,795	3,430,974,672	22,765,259
Bienes Muebles	890,749,827	14,838,379	5,610	905,582,596	14,832,769
Activos Intangibles	13,513,685	714,420	0	14,228,105	714,420
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	604,353	9,000	9,000	604,353	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	15,008,859	46,314	136,128	14,919,046	-89,813

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.  
  
 MI SALVADOR DEL HOYO SOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.  
  
 DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ  
 RECTOR



**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1º de enero al 30 de junio de 2018 y Diciembre 2017**  
**(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
<b>DEUDA PUBLICA</b>				<b>3,890,183</b>	<b>3,405,023</b>
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	3,890,183	3,405,023
	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
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>				<b>3,890,183</b>	<b>3,405,023</b>
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	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
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>				<b>2,191,500,354</b>	<b>2,043,703,131</b>
	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	2,043,703,131
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>2,195,390,537</b>	<b>2,047,108,154</b>

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 DEL HOYO SOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.  
  
 DR. AGUSTÍN BERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
 RECTOR



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2018  
Informe Sobre Pasivos Contingentes  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018  
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

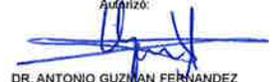
Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<h1>NO APLICA</h1>			

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.  
  
M. SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.  
  
DR. AGUSTIN SERINA 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 30 de Junio 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.

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes.**

2. El apartado de **Efectivo y Equivalentes** al 30 de junio de 2018, refleja un saldo de **193.205** 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

Emite  
  
DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA  
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo  
  
M. SALVADOR DE LA CRUZ SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.  
  
DR. AGUSTÍN SERMA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
RECTOR

## Avance de Gestión **2018**

### Universidad Autónoma de Zacatecas

de la Universidad, los cuales se cierran de manera semestral; **Bancos/Tesorería**, por **108.174** millones de pesos, que representa el saldo contable disponible en las Cuentas Bancarias a la fecha que se informa; **Bancos/Dependencias y Otros**, por **60.615** millones de pesos, corresponde a las cuentas bancarias dedicadas para proyectos de investigación; **Inversiones Temporales (hasta 3 meses)**, por **11.016** millones de pesos, corresponde a las inversiones de recursos en instituciones bancarias; y **Fondos con Afectación Específica**, por **13.404** millones de pesos, que corresponde proyectos específicos.

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>193,205,158.75</b>
<b>EFFECTIVO</b>	-
<b>BANCOS/TESORERÍA</b>	<b>108,174,626.85</b>
BANORTE	89,037,040.78
BANCOMER	14,140,846.90
BANAMEX	852,782.91
SANTANDER	4,143,956.26
<b>BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS</b>	<b>60,615,723.04</b>
BANORTE	46,249,964.45
BANCOMER	14,365,758.59
<b>INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)</b>	<b>11,010,266.77</b>
BANORTE	11,010,266.77
<b>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA</b>	<b>13,404,542.09</b>
BANORTE	13,404,542.09

#### **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 **77.842** millones de pesos; su saldo se integra por cinco cuentas: **Cuentas por Cobrar a corto plazo**, por un importe de **1.762** millones de pesos, principalmente se refiere a préstamos personales a los diferentes tipos de personal universitario; **Deudores Diversos**, por **31.105** millones de pesos, se integra principalmente por los saldos que quedaron pendientes de comprobar por los gastos realizados por el personal universitario; **Ingresos por**

Elaboró



DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA  
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.



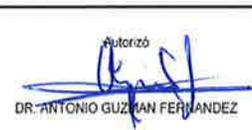
M. SALVADOR DEL POZO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo.



DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó



DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
RECTOR

recuperar, por 42.387 millones de pesos, corresponde a los ingresos devengados pendientes de recaudar; **Otros Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes**, por 2.585 millones de pesos, refleja el importe del subsidio para el empleo entregado en efectivo a los trabajadores.

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>77,842,200.87</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (PP)</b>	<b>1,762,863.48</b>
ACADEMICOS	686,651.67
ADMINISTRATIVOS	529,525.14
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	212,280.60
PERSONAL EXTERNO	334,406.07
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>31,105,921.49</b>
GASTOS A COMPROBAR	31,105,921.49
ACADEMICOS	18,705,529.14
ADMINISTRATIVOS	747,110.20
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	2,070,837.03
PERSONAL EXTERNO	9,582,445.12
<b>INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO</b>	<b>42,387,524.42</b>
CXC UNIDADES INGRESOS POR SERVICIOS	42,387,523.42
CXC UNIDADES INGRESOS ACADEMICOS	1.00
<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</b>	<b>2,585,891.48</b>

**Derecho a Recibir Bienes o Servicios.**

4. Con respecto a los **Derechos a recibir Bienes o Servicios**, éstos reflejan un saldo de **32.799** millones de pesos, de los cuales corresponden a Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y prestación de Servicios.

<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>32,799,400.00</b>
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</b>	<b>32,799,400.00</b>

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

**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 esta integrado por materiales de administración, emisión de documentos y otros artículos oficiales.

<b>ALMACENES</b>	<b>877,529.38</b>
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 **88.637** millones de pesos, los cuales corresponden a **Gastos por Comprobar de Proyectos específicos** por un monto de **74.975** 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 a la Universidad, ejemplos de algunos son PRODEP, PFCE, etc.; **No Devolución Pensión ISSSTE** por un monto de **188.9** 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 **37.473** 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.

 Fiancó DR. FRANCISCO JAVIER LEON DAVILA SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD	 Vo.Bo. M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO COORDINADOR DE FINANZAS	 Vo.Bo. DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA SECRETARIO ADMINISTRATIVO	 Autorizó DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ RECTOR
---	--	--	---

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>88,637,072.47</b>
GXC PROYECTOS ESPECÍFICOS	74,975,146.15
ACADÉMICOS	61,140,838.73
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	13,834,307.42
NO DEVOLUCIÓN DE PENSIÓN ISSSTE	188,900.67
NO DEVOLUCIÓN DE PENSIÓN ISSSTE ACADÉMICOS	185,581.60
NO DEVOLUCIÓN DE PENSIÓN ISSSTE ADMINISTRATIVOS	3,319.07
DEVOLUCIÓN DE BECAS PROMEP	13,473,025.65
ACADÉMICOS	13,473,025.65

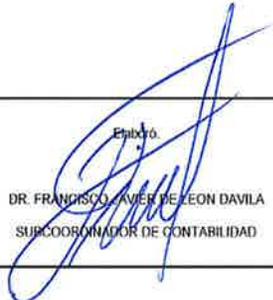
**Bienes Inmuebles**

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:

<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>3,430,974,672.32</b>
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 **905.582** millones de pesos, todos estos bienes se encuentran registrados a valor histórico o valor razonable.

<p>Elaboró.</p>  <p>DR. FRANCISCO JAVIER DE ZEON DAVILA                  SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD</p>	<p>Vo.Bo.</p>  <p>MI. SALVADOR N. HOYO SOTO                  COORDINADOR DE FINANZAS</p>	<p>Vo.Bo.</p>  <p>DR. AGUSTÍN SERINA AQUILERA                  SECRETARIO ADMINISTRATIVO</p>	<p>Autorizó</p>  <p>DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ                  RECTOR</p>
--	--	---	---

Avance de Gestión **2018**  
 Universidad Autónoma de Zacatecas

BIENES MUEBLES	905,582,595.69
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	580,658,276.50
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,428,370.18
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	93,944,327.28
EQUIPO DE TRANSPORTE	44,007,739.49
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	85,544,506.54
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	85,980,165.70
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 **14.228** millones de pesos.

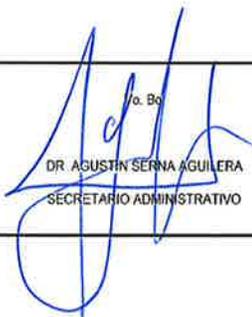
ACTIVOS INTANGIBLES	14,228,104.79
SOFTWARE	5,802,310.07
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	5,613,000.00
LICENCIAS	2,812,794.72

**Activos Diferidos.**

**11. Activos Diferidos** arroja un saldo de **604** 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.**

 Edo. Dr. DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD	 Vo. Bo. M. SALVADOR DEL MAYO POTO COORDINADOR DE FINANZAS	 Vo. Bo. DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA SECRETARIO ADMINISTRATIVO	 Autorizó DR. ANTONIO CÚZMAN FERNÁNDEZ RECTOR
--	---	---	---

**PASIVO**

13. El importe total de los Pasivos que se reflejan en el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de 2,047.108 millones de pesos, a continuación se presenta su desagregación:

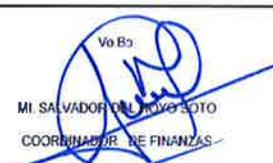
<b>PASIVO</b>	<b>2,047,108,153.97</b>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,043,703,130.59
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,405,023.38

**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 1,798.4 millones de pesos.

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>2,043,703,130.59</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,962,301.92
ACADEMICOS	10,753,746.59
ADMINISTRATIVOS	3,587,474.60
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	872,658.99
PERSONAL DE CONFIANZA	63.00
PERSONAL EVENTUAL	181,261.86
HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	2,567,222.88
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,577,183.88
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,823,161,554.50
SEGURIDAD SOCIAL	1,222,561,977.74
IMPUESTOS POR PAGAR	153,389,785.02
RETENCIONES Y DESCUENTOS POR PAGAR	4,427,771.33
ACCESORIOS POR PAGAR	442,782,020.41
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	177,002,090.29
PERSONAL UNIVERSITARIO	68,436,470.69
PERSONAL EXTERNO	107,930,011.35
ALUMNOS	635,608.25

  
 DR. FRANCISCO JAVIER DE IÑON DAVILA  
 SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

  
 M. SALVADOR OCHOA BOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

  
 DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

  
 DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ  
 RECTOR

**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 3.405 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 junio 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 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 1,338 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 **33.259** millones de pesos el cual es por los servicios que presta la Universidad Autónoma de Zacatecas, el cual se desglosa a continuación:

<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>33,259,863.62</b>
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	33,259,863.62
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	33,259,863.62
CUOTAS Y COLEGIATURAS	10,256,767.14
SERVICIOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES EDUCACIONALES	251,747.00
FUENTES PUBLICAS	9,068,228.54
FUENTES PRIVADAS	2,483,522.78
INGRESOS DE ENTIDADES AUXILIARES	105,455.05
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS	7,376,250.67

Escribo  
  
 DR. FRANCISCO JAVIER BELTRÁN DAVILA  
 SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo Bo  
  
 M. SALVADOR DEL CUYO GOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

Vo Bo  
  
 DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
 RECTOR

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

19. Las **Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas**, ascienden a un monto de **1,305** 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.

<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>1,305,112,189.53</b>
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>1,305,112,189.53</b>
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1,305,112,189.53</b>
<b>SUBSIDIO FEDERAL</b>	<b>1,035,025,170.53</b>
Subsidio Federal Ordinario	960,446,130.00
SUBSIDIO FEDERAL EXTRAORDINARIO	31,880,888.00
SUBSIDIO FEDERAL ESPECIFICO	42,698,152.53
<i>FECES - Fondo Para Elevar La Calidad De La Educación Superior (u067)</i>	<i>21,460,978.00</i>
<i>CAPFCE - FAM (RAMO 33)</i>	<i>21,237,174.53</i>
<b>SUBSIDIO ESTATAL</b>	<b>270,087,019.00</b>
Subsidio Estatal Ordinario	269,087,019.00
SUBSIDIO ESTATAL ESPECIFICO	1,000,000.00
<i>Otros Subsidios Estatales</i>	<i>1,000,000.00</i>

**Gastos y Otras Pérdidas.**

20. El importe total de Gastos y Otras Pérdidas, se reporta en el Estado de Actividades por la cantidad de: **1,076** millones de pesos.

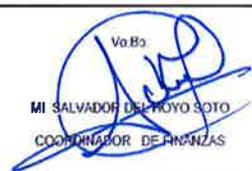
21. Dentro de los **Gastos de Funcionamiento**, que en total ascienden a **1,060** millones de pesos, destaca por su importancia el **Capítulo 1000**, que corresponde a los **Servicios Personales**, con un importe de **965.888** millones de pesos, representa un **91.11%** del total de los gastos de funcionamiento; al respecto, es importante considerar que este importe incluye el total de la plantilla laboral de la Universidad.

Escribo



DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA  
SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo



M. SALVADOR DEL ROYO BOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

Vo. Bo



DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó

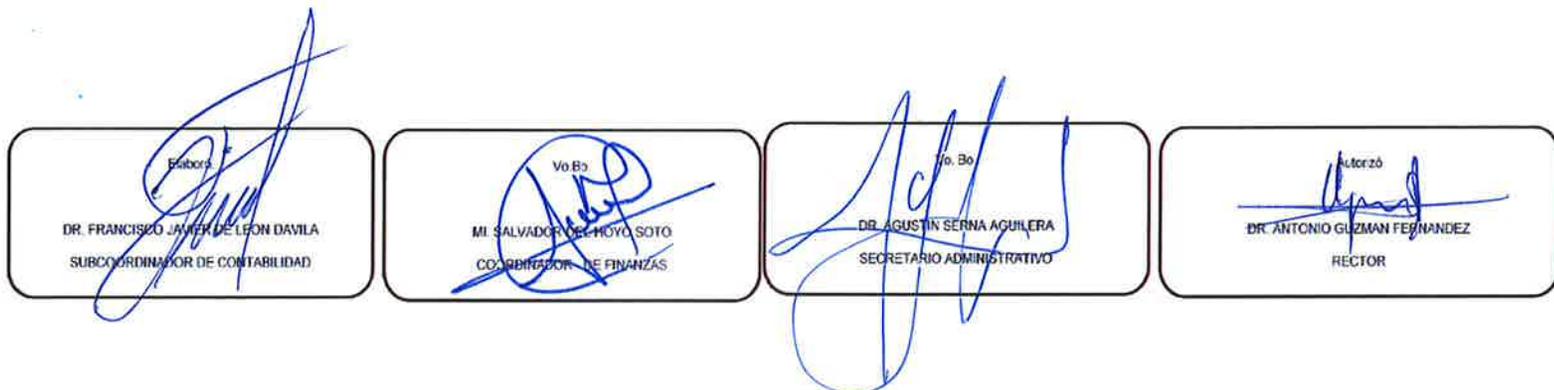


DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
RECTOR

Avance de Gestión **2018**  
Universidad Autónoma de Zacatecas

22. Por lo que se refiere a las **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, que en total ascienden a **16.868** 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.

<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>16,868,728.49</b>
AYUDAS SOCIALES	16,868,728.49
BECAS	7,729,228.49
BECAS PARA ESTUDIANTES	3,132,230.20
BECAS PARA DOCENCIA	800,518.82
APOYO PARA ESTUDIANTES	996,134.04
APOYO PARA DOCENCIA	2,800,345.43

  
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 ACUILERA**  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó: **DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ**  
RECTOR

### III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

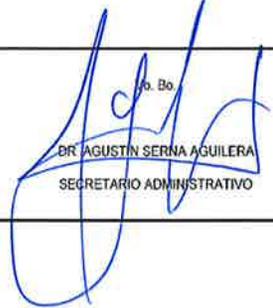
23. El formato con el que se presenta el Estado de Variación en la Hacienda Pública del 1 de enero al 30 de junio de 2018, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la 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 **2,500** millones de pesos, los cuales están integrados por: Patrimonio Contribuido **1,055** millones de pesos, Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores por **1,560** millones de pesos, disminuido por el Resultado del Ejercicio 2017, por la cantidad de **115.492** 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 junio, por la cantidad de **376.937** 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 **-162.130** millones de pesos.

<p>Elaboró</p>  <p>DR. FRANCISCO JAVIER TREVIÑO DAVILA SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD</p>	<p>Vo.Bo.</p>  <p>MI. SALVADOR DEL POZO SOTO COORDINADOR DE FINANZAS</p>	<p>Vo.Bo.</p>  <p>DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA SECRETARIO ADMINISTRATIVO</p>	<p>Autorizó</p>  <p>DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ RECTOR</p>
--	--	---	--

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

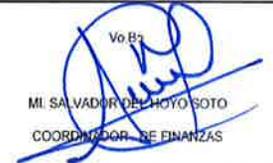
26. El formato con el que se presenta el Estado de Flujos de Efectivo del 1 de enero al 30 de junio de 2018, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulos VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con 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.

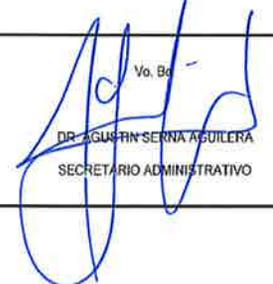
**Efectivo y equivalentes.**

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
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>193,205,158.75</b>	<b>181,210,693.84</b>
<b>EFFECTIVO</b>	-	-
<b>BANCOS/TESORERÍA</b>	<b>108,174,626.85</b>	<b>81,605,841.64</b>
BANORTE	89,037,040.78	77,861,464.77
BANCOMER	14,140,846.90	927,839.12
BANAMEX	852,782.91	29,023.26
SANTANDER	4,143,956.26	4,643,192.73
<b>BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS</b>	<b>60,615,723.04</b>	<b>61,404,717.31</b>
BANORTE	46,249,964.45	44,897,049.19
BANCOMER	14,365,758.59	16,507,668.12
<b>INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)</b>	<b>11,010,266.77</b>	<b>15,512,839.17</b>
BANORTE	11,010,266.77	15,512,839.17
<b>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA</b>	<b>13,404,542.09</b>	<b>22,687,295.72</b>
BANORTE	13,404,542.09	22,687,295.72

Evaluó  
  
 DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DÁVILA  
 SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD

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

Vo. Bn.  
  
 DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ  
 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.

**c) Notas de Gestión.**

1. De acuerdo a la autonomía que es conferida a esta Universidad, las notas de gestión se integran en el informe rectoral el cual es presentado el mes de septiembre de cada año.

<p>Elaboró</p>  <p>DR. FRANCISCO JAVIER DE LEÓN DAVILA SUBCOORDINADOR DE CONTABILIDAD</p>	<p>Vo.Bo.</p>  <p>M. SALVADOR DEL MAYO SOTO COORDINADOR DE FINANZAS</p>	<p>Vo. Bo.</p>  <p>DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA SECRETARIO ADMINISTRATIVO</p>	<p>Autorizó</p>  <p>DR. ANTONIO GUZMÁN FERNÁNDEZ RECTOR</p>
--	---	--	--