

# CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE ZACATECAS



# I. Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE ZACATECAS

2017



**ZACATECAS**  
TRABAJEMOS DIFERENTE

**Cuenta Pública del Ejercicio 2017**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016**  
**(Pesos)**

**Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	181,210,694	168,735,695	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,238,427,790	1,939,936,713
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	67,452,476	107,058,822	Documentos por Pagar a Corto Plazo	3,890,183	5,017,012
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	26,369,400	500,000	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>278,345,982</b>	<b>279,607,929</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,242,317,973</b>	<b>1,944,953,725</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	122,759,278	120,654,286	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	3,408,209,414	3,364,143,886	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	890,749,827	846,481,432	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	13,513,685	12,343,852	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	604,353	74,566	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	15,008,859	16,884,553	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,242,317,973</b>	<b>1,944,953,725</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>4,450,845,416</b>	<b>4,360,582,575</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>4,729,191,398</b>	<b>4,640,190,504</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>1,431,847,637</b>	<b>1,640,210,991</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-115,492,152	-231,800,630
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-802,387,419	-477,715,588
			Revalúos	2,349,727,209	2,349,727,209
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<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
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>2,486,873,425</b>	<b>2,695,236,779</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>4,729,191,398</b>	<b>4,640,190,504</b>

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

Elaboró.  
**Rocio E. Galván S.**  
L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACION DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.  
**M.I. SALVADOR DEL NOYO SOTO**  
COORDINADOR DE FINANZAS

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

Autorizó  
**DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ**  
RECTOR

**Cuenta Publica del Ejercicio 2017**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Pesos)**

**Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas**

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>178,308,699</b>	<b>237,613,042</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>2,300,868,932</b>	<b>2,386,719,506</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	2,020,598,939	1,985,451,395
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	56,329,825	35,417,160
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	223,940,169	365,850,951
Derechos	0	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>28,703,105</b>	<b>32,171,588</b>
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	178,308,699	237,613,042	Subsidios y Subvenciones	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	Ayudas Sociales	28,703,105	32,171,588
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>2,035,965,295</b>	<b>1,950,091,300</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	2,035,965,295	1,950,091,300	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>41,663</b>	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	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	41,663	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>2,214,273,994</b>	<b>2,187,746,005</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>194,109</b>	<b>655,542</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	194,109	655,542
			<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>2,329,766,146</b>	<b>2,419,546,636</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-115,492,152</b>	<b>-231,800,631</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.  
**Rocio E. Galván S.**  
L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACION DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.  
**M.I. SALVADOR DEL HOYO BOTO**  
COORDINADOR DE FINANZAS

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

Autorizó  
**DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ**  
RECTOR



**Cuenta Publica del Ejercicio 2017**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado 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	1,872,011,621	-231,800,630	0	1,640,210,991
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-231,800,630	0	-231,800,630
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-477,715,588	0	0	-477,715,588
Revalúos	0	2,349,727,209	0	0	2,349,727,209
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de agosto 2017</b>	1,055,025,788	1,872,011,621	-231,800,630	0	2,695,236,778
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</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	-324,671,832	116,308,478	0	-208,363,354
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	116,308,478	0	116,308,478
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-324,671,832	0	0	-324,671,832
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio septiembre 2017</b>	1,055,025,788	1,547,339,789	-115,492,152	0	2,486,873,424

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

Elaboró.  
  
**Rocio E. Galvan S.**  
 L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
 SUBCOORDINACION DE CONTABILIDAD

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

Vo. Bo.  
  
 DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó.  
  
 DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ  
 RECTOR



**ZACATECAS**  
TRABAJEMOS DIFERENTE

**Cuenta Publica del Ejercicio 2017**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>-41,482,040</b>	<b>130,482,934</b>	<b>PASIVO</b>	<b>298,491,077</b>	<b>-1,126,829</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>-39,606,346</b>	<b>38,344,399</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>298,491,077</b>	<b>-1,126,829</b>
Efectivo y Equivalentes	0	12,474,999	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	298,491,077	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-39,606,346	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	-1,126,829
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	25,869,400	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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>-1,875,694</b>	<b>92,138,535</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	2,104,992	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	44,065,528	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	44,268,395	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	1,169,833	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	0	529,787	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	-1,875,694	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>116,308,478</b>	<b>-324,671,831</b>
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>116,308,478</b>	<b>-324,671,831</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	116,308,478	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-324,671,831
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<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.  
**Rocio E. Galván S.**  
L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACION DE CONTABILIDAD

Va. Bp.  
**M.I. SALVADOR DEL NOYO SOTO**  
COORDINADOR DE FINANZAS

Va. Bp.  
**DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA**  
SECRETARIA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
**DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ**  
RECTOR

**Cuenta Publica del Ejercicio 2017**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Pesos)**

**Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas**

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,214,273,994</b>	<b>2,187,746,005</b>	<b>Origen</b>	<b>-1,875,694</b>	<b>2,634,779</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 Origenes de Inversión	-1,875,694	2,634,779
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>92,138,635</b>	<b>0</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,065,528	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	44,268,395	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	178,308,699	237,613,042	Otras Aplicaciones de Inversión	3,804,612	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-94,014,229</b>	<b>2,634,779</b>
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,035,965,295	1,950,091,300	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	0	41,663	<b>Origen</b>	<b>260,011,660</b>	<b>0</b>
<b>Aplicación</b>	<b>2,329,766,146</b>	<b>2,419,646,636</b>	Endeudamiento Neto	1,126,829	0
Servicios Personales	2,020,598,939	1,985,451,395	Interno	1,126,829	0
Materiales y Suministros	56,329,825	35,417,160	Externo	0	0
Servicios Generales	223,940,169	365,850,951	Otros Orígenes de Financiamiento	258,884,731	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>-298,802,431</b>	<b>0</b>
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	28,703,105	32,171,588	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-298,802,431	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>558,813,991</b>	<b>0</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>349,307,610</b>	<b>-229,165,852</b>
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>168,735,695</b>	<b>313,527,405</b>
Aportaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>181,210,694</b>	<b>168,735,695</b>
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	194,109	655,542			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-115,492,162</b>	<b>-231,800,631</b>			

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

Elaboró:  
**Rocio E. Galván S.**  
L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

Vé. Bo.  
**M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO**  
COORDINADOR DE FINANZAS

Vé. Bo.  
**DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA**  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Autorizó  
**DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ**  
RECTOR



**Cuenta Publica del Ejercicio 2017**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1º de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado 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>4,640,190,503</b>	<b>8,120,938,112</b>	<b>8,031,937,218</b>	<b>4,729,191,398</b>	<b>89,000,895</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>279,592,929</b>	<b>7,953,477,870</b>	<b>7,954,724,817</b>	<b>278,345,982</b>	<b>-1,246,947</b>
Efectivo y Equivalentes	168,735,695	5,472,068,477	5,459,593,477	181,210,695	12,475,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	107,043,822	2,454,789,993	2,494,381,340	67,452,476	-39,591,347
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	500,000	26,619,400	750,000	26,369,400	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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,360,597,575</b>	<b>167,460,242</b>	<b>77,212,401</b>	<b>4,450,845,416</b>	<b>90,247,841</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	120,669,286	15,550,349	13,460,356	122,759,279	2,089,993
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,364,143,886	97,785,126	53,719,598	3,408,209,414	44,065,528
Bienes Muebles	846,481,432	47,738,310	3,469,915	890,749,827	44,268,395
Activos Intangibles	12,343,852	1,169,833	0	13,513,685	1,169,833
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	74,566	604,353	74,566	604,353	529,787
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	16,884,553	4,612,271	6,487,966	15,008,858	-1,875,695

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

Elaboró.  
  
**L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN**  
**SIFUENTES**  
**SUBCOORDINACION DE CONTABILIDAD**

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

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

Autorizó  
  
**DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ**  
**RECTOR**





**ZACATECAS**  
TRABAJEMOS DIFERENTE  
2016-2021

**Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017**  
**(Pesos)**

**Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				<b>5,017,012</b>	<b>3,890,183</b>
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	5,017,012	3,890,183
	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>5,017,012</b>	<b>3,890,183</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>1,939,936,713</b>	<b>2,238,427,790</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	1,939,936,713	2,238,427,790
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>1,944,953,725</b>	<b>2,242,317,973</b>

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

Elaboró  
**Rocio E. Galván S.**  
L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES

Vo. Bo.  
**M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO**

Vo. Bo.  
**DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA**

Autorizó  
**DR. ANTONIO GUZMAN FERNANDEZ**

Informe de Pasivos Contingentes

a. Disminución de los Pasivos Laborales

En estas acciones contenidas en los estudios actuariales, se logró un ahorro certificado por Valuaciones Actuariales del Norte., de \$ 30,543,502,630.07 MDP, que representan más de 20 años del subsidio Federal ordinario para la UAZ.

Situación de los Pasivos Laborales de la UAZ antes y después de la implementación de las reformas a los Contratos Colectivos de Trabajo UAZ-SPAUZ y UAZ-STUAZ (VALORES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 CONSIDERANDO UNA TASA DE RENDIMIENTO DEL 2.0%. FUENTE: VALUACIONES ACTUARIALES DEL NORTE, ABRIL DE 2017)				
Tipo de Personal	ESCENARIO SIN REFORMAS A LOS CCTT	ESCENARIO CON REFORMAS IMPLEMENTADAS DE LOS CCT	AHORRO PARA LA UAZ	Porcentaje de Ahorro para la UAZ
PERSONAL ACADÉMICO	\$29,709,827,198.76	\$6,962,490,824.04	\$22,747,336,374.71	76.57%
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$9,602,950,598.02	\$1,806,784,342.67	\$7,796,166,255.36	81.19%
PERSONAL TOTAL UAZ	\$39,312,777,796.78	\$8,769,275,166.71	\$30,543,502,630.07	

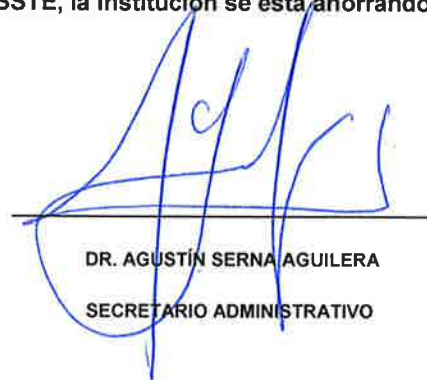
Esta tabla nos muestra que con la integración del Personal Universitario al ISSSTE, la Institución se está ahorrando anualmente \$30, 543, 502,630.07, lo cual se debe ir presupuestando para un futuro.

Rocio E. Galván S.

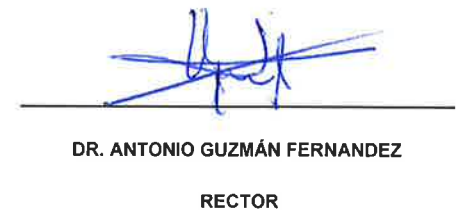
L.C ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD



M.I SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS



DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Fondos Fijos

FONDO FIJO		<u>0.00</u>	
	SUMA		0.00

Los saldos de Fondos Fijos de Caja se cancelaron por cierre semestral, aquellos saldos a que no fueron cancelados, se traspasaron a la cuenta de Gastos por Comprobar a nombre de los responsables, para descuento en nómina.

BANCOS

BANCOS

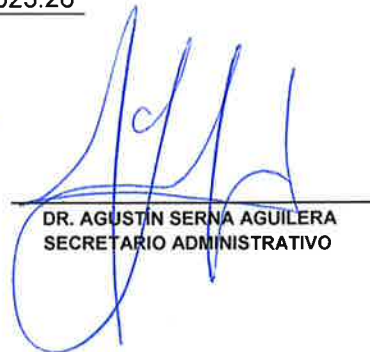
BANCO NACIONAL DE MEXICO		29,023.26	
Cta. 166-7800974 (Pago SAR)		<u>29,023.26</u>	



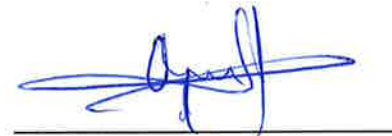
L.C ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD



M.J. SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS



DR. AGUSTIN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

BANCO SANTANDER SERFIN		4,643,192.73
Cta. 6550231239 (Gastos de Operación)	-17,700.00	
Cta. No. 65502546983 (Nómina Tarjeta)	668,099.70	
Cta. No. 65502321273 (Sría. Académica)	0.00	
Cta. No. 65503651593 (Facturación)	2,619,905.03	
Cta. No. 18000034144 (FC ENPRENDEDORA M)	800,000.00	
Cta. No. 18000034158 (FC EMP MUJERES)	572,888.00	
Cta. No. 18000016156 (FNE C3-2)	0.00	
Cta. No. 18000016173 (FNE 145089)	0.00	

BANORTE		77,861,464.77
Cta. No. 0822015921 (Sueldos Ch, Fun, Ad, Doc)	7,331,443.11	
Cta. No. 017490980 (Sueldos Eventuales)	1,519,977.43	
Cta. No. 0822015891 (Prima Antigüedad CH)	2,031,171.01	
Cta. No. 0822015905 (Est. Carrera Docente)	2,071,135.15	
Cta. No. 82201601-4 (Tesorería)	3,144,767.05	
Cta. No. 82201538-7 (Tarjeta Nómina)	40,301,677.49	
Cta. No. 82201587-5 (Cuenta Control)	287,976.79	
Cta. No. 017311241-8 (CENEVAL)	99,855.05	
Cta. No. 017311242-7 (DAF)	809,179.30	
Cta. No. 822-02214-6 (Jurismática)	172.90	
Cta. No. 063771615-8 (Proyectos Federales)	6,517.07	
Cta. No. 190599593 (CONSTRUCCIONES)	114,438.62	
Cta. No. 0586-08559-6 (Jurismática)	13,792.02	
Cta. No. 00861511747 (Cuenta Control)	13,250.43	
Cta. No. 0237691628 (PROEXOES)	5.81	
Cta. No. 0296217285 (PROEXOES 2015)	5.80	
Cta. No. 0281917385 (PADRON BENEF SEDESOL)	1,256,028.73	
Cta. Núm. 0400960119 (FECES 2015)	24,583.60	
Cta. Núm. 0434752850 (MEDICINA ALTERNATIVA)	85,868.59	
Cta. Núm. 0461088274 (UAZ CONVENIO CEBUAZ)	34,429.83	
Cta. Núm. 0464425030 (SUB FED 2017)	10,470.28	
Cta. Núm. 0464425058 (SUB EST 2017)	10,082.18	
Cta. Núm. 0464424985 (EDU A DISTANCIA)	10,000.00	
Cta. Núm. 0487750807 (INFRAESTRUCTURA 2017)	596,006.24	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

Cta. Núm. 0469273571 (PROFOCIES 2016 B)	26,785.16
Cta. Núm. 0494987478 (CARRERA DOCENTE 2017)	2,754,047.92
Cta. Núm. 0464425012 (CONVENIOS CASE)	10,000,000.00
Cta. Núm. 0314223087 (PRODEP 2017)	-7,120.13
Cta. Núm. 0314223096 (PROEXOES 2017)	27,222.40
Cta. Núm. 0314223108 (REF EST 2017)	-0.75
Cta. Núm. 0494987571 (CONVENIO CECIUAZ)	3,280,380.56
Cta. Núm. 0331106235 (FACTURA ELECTRONICA)	1,846,842.73
Cta. Núm. 0307321293 (F.POESIA 2017 RLV)	150,149.37
Cta. Nm. 0360226405 (FORT. FINANCIERO)	10,323.03

BANCOMER

-927,839.12

Cta. No. 27389-6 (PROMEP)	255.00
Cta. No. 0199937706 (Diag. Padrón Estatal)	120,895.18
Cta. No. 0199396837 (ISA 2015)	28,584.00
Cta. No. 0104679504 (A.F. AGRICULTURA)	1,090,760.67
Cta. No. 0108677239 (DIAGNOSTICO DE REQ)	70,002.73
Cta. No. 0109695265 (SHCP SERVICIOS)	<u>-2,238,336.70</u>

**TOTAL DE BANCOS**

**81,605,841.64**

**BANCOS, DEPENDENCIAS Y OTROS**

BANCOMER

16,507,668.12

Cta. No. 27389-6 (PROMEP)	16,507,668.12
---------------------------	---------------

BANORTE

44,897,049.19

Cont. 0506164583 (Jubilados SPAUAZ)	10,049.39
Cta. 821-02559-1 (Proy. FED. Fideicomiso 40033-0)	9,844,335.59
Cont. 0187152000 (030136-7)	2,914,266.08

*Rocio E. Galván S*

L.C ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

*M.J Salvador del Hoyo Soto*

M.J SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

*Dr. Agustín Serna Aguilera*

DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

*Dr. Antonio Guzmán Fernández*

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

Cont. 018585885-8 (0301340)	354,393.77	
Cont. 0190599593 (Construcciones)	1,250,085.84	
Cont. 0501374547 Proyectos Académicos	281,230.41	
Cta. 821-00330908 (Investigación)	2,759,497.81	
Cta. No. 0563105824 (Jubilados STUAZ)	40,985.63	
Cta. No. 0282709747 PROFOCIE 2014 (30113-8)	308,757.77	
Cta. No. 0424040295 PROFOCIE 2015 (301138)	287,837.75	
Cta. No. 0469273571 PFCE 2016 UAZ	7,998,801.70	
Cta. No. 0305418863 PFCE 2017	18,001,793.45	
Cta. No. 0322580253 CONSTRUCCIONES	845,014.00	
<b>Total</b>		<b>61,404,717.31</b>

**INVERSIONES TEMPORALES**

BANORTE		15,512,839.17
CONT 0190599593 CONSTRUCCIONES	<u>15,512,839.17</u>	

BANCOMER		
0199937706 (DIAG. PADRON ESTATAL)	<u>0.00</u>	0.00

**Total** **76,917,556.48**

**FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA**

BANORTE		<b>22,687,295.72</b>
00529500685	62,466.39	
006700216011 (RET Y REPY CONACYT)	30,753.71	
00686920588 (CONVOCATORIA 119329)	11,707.19	
00686920597 (CONVOCATORIA 119353)	88,392.04	
698734443 (PROINNOVA RETA)	186,914.96	
818758984 (LENIN)	300,366.86	
0846482152 (PROYECTO INE)	149,719.25	
0849355396 (CIENCIA BASICA 2011)	87.72	
0849355408 (CIENCIA BASICA 2011)	80.84	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"


0849355435 (CIENCIA BASICA 2011)	459,658.70
0849355378 (CIENCIA BASICA 2011)	123.89
0846482303 (CONABIO (BALLEZA))	63,438.73
852051595 (CIENCIA BASICA 2011)	0.00
00852051698 (SOMEDICYT)	343.53
0849355369 (ALFREDO LARA)	1,369.73
0868990341 (SALDIVAR)	282.91
0877481373 (PATY D LIRA)	407,270.89
236108437 (RODRIGO CASTAÑEDA)	5,148.02
231958721 (RAUL DELGADO WISE)	552,056.88
250054213 (OMERO ALONSO GONZALEZ)	224,864.75
250054204 (BENITO SERRANO ROSALES)	377,106.88
250054192 (OSCAR PEREZ VEYNA)	199,446.20
0277676331 (ALVARADO PÉREZ LEO)	268,739.34
0287209701 (Gamboa Rosales Hamurabi)	73,497.65
0287209680 (Gamboa Rosales Hamurabi)	18,550.01
00285302149 (Ortiz Rodríguez José Manuel)	597,438.76
403799507 (GUERRERO OSUNA HECTOR ALONSO)	65,903.30
403799422 (EST) (ORTIZ RODRIGUEZ JOSE MANUEL)	154.61
409461851 (FLORES TRONCOSO JORGE)	168,416.65
431295833 (FLORES TRONCOSO JORGE)	1,137.29
431295918 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	162,341.85
431295936 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	159,408.03
431295927 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	60,461.61
431295954 (GUERRERO OSUNA HECTOR ALONSO)	351,119.50
431295909 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	25,172.61
459935375 (CHAVEZ CEJA CYNTHIA ELIZABETH)	265,216.61
436268083 (LOPEZ HERNANDEZ YAMILE)	0.00
441330162 (GARCIA ZAMORA ALEXIS)	67,296.98
441330153 (MARTINEZ FIERRO MARGARITA DE LA LUZ)	566,781.06

Rocio E. Galván S.

L.C ROCÍO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD



M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS



DR. AGUSTÍN SERNA-AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO



DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

---

448412973 (CASTAÑEDA MIRANDA RODRIGO)	70,502.53
436268104 (GAMBOA ROSALES HAMMURABI)	1,217,021.09
448412982 (EST) (ORTIZ RODRIGUEZ JOSE MANUEL)	223.20
459935469 (CID BAEZ MIGUEL ANGEL)	82,543.15
459935384 (MARTINEZ FIERRO MARGARITA DE LA LUZ	591,731.51
459935508 (GARZA VELOZ IDALIA)	599,570.95
448412955 (MADRIGAL MELCHOR JESUS)	91,396.12
448412964 (CONTRERAS SOLORIO DAVID ARMANDO)	8,544.92
305418902 (VEGA CARRILLO HECTOR RENE)	-30,161.00
305418890 (GARCIA GUERRERO MIGUEL)	474.57
312695952 (VERANO REGIONAL DE LA CIENCIA 2017)	130,519.64
305418948 (LUEVANO ESPINOSA JOSE FRANCISCO)	80,414.53
312696089 (VERANO DELFIN)	7,000.00
312696025 (FLORES TRONCOSO JORGE) MARINA 2	320,484.24
305418827 (FLORES TRONCOSO JORGE) LASEC	2,508,152.01
312696119 (CASTAÑEDA MIRANDA RODRIGO) HEALTH	461,237.00
312695961 (CASTAÑEDA MIRANDA RODRIGO) CONAC	2,500,000.00
489235009 (FLORES TRONCOSO JORGE) MARINA 1	250.00
320718708 (CASTAÑEDA MIRANDA RODRIGO) CESAN	3,657,487.00
320718687 (SOLIS SANCHEZ LUIS OCTAVIO) CITI	412,175.20
320718696 (SOLIS SANCHEZ LUIS OCTAVIO) SGTI	413,582.85
320718678 (SOLIS SANCHEZ LUIS OCTAVIO) FIDE	395,282.84
476264803 (BAÑUELOS RUELAS FRANCISCO JAVIER)	31.35
320718753 (PINEDA MARTINEZ LUIS FELIPE)	240,000.00
329846127 (SOLIS SANCHEZ LUIS OCTAVIO)	55,001.00
329846181 (GALVAN TEJADA JORGE ISSAC)	911,671.07
329846097 (GUERRERO OSUNA HECTOR ALONSO)	1,515,014.94
0354607692 (RETA HERNANDEZ MANUEL)	6,863.44
489235027 (RETA HERNANDEZ MANUEL)	92,045.64
354607807 (RETA HERNANDEZ MANUEL)	375,000.00

**TOTAL BANCOS DEPENDENCIAS OTROS****99,604,852.20**



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

El saldo negativo por \$ - 7,120.13 de la cuenta de Banco Banorte No. 0314223087 se debe a que no se han registrado los movimientos en su totalidad, debido a la falta de estado de cuenta bancario del mes de diciembre 2017.

El saldo negativo por \$ - 0.75 de la cuenta de Banco Banorte No. 0314223108 se debe a un traspaso para cancelación de cuenta, aún no se recibe estado de cuenta del mes de diciembre 2017 para verificar saldo.

El saldo negativo por \$ - 2,238,336.70 de la cuenta de Banco Bancomer No. 0109695265 se debe a que la Unidad Académica, responsable del manejo de esta cuenta de proyecto no ha entregado en su totalidad la documentación para el registro contable y aclaraciones correspondientes, además no se ha recibido estado de cuenta bancario para verificación de registros pendientes de contabilizar.

El saldo negativo por \$ - 17,700.00 de la cuenta de Banco Santander SERFIN No. 6550231239 se debe a que hay ingresos pendientes de contabilizar, los cuales no se pueden verificar debido a que no se ha recibido estado de cuenta bancario.


En el rubro de Inversiones Temporales se afectan las cuentas que manejan inversión.

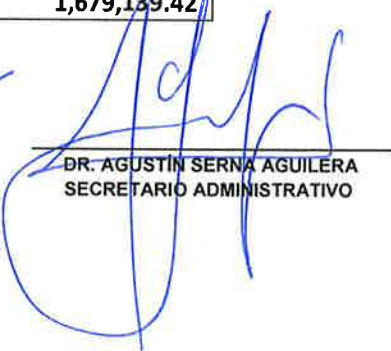
En el rubro de Fondos de Afectación Específica se incluyen las cuentas que administra la Coordinación de Investigación y Posgrado.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

CUENTAS POR COBRAR		
		1,679,139.42
<b>ANTICIPO DE SALARIO</b>		
Académico	319,981.68	
Administrativos	602,284.26	
Mandos Medios y Superiores	272,467.41	
Personal Externo	484,406.07	
<b>SUMA:</b>	<b>1,679,139.42</b>	<b>1,679,139.42</b>

  
L.C ROCÍO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

  
M.I SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

  
DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

  
DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

En esta cuenta se registran los Anticipos de Salarios. Estos anticipos solamente son autorizados por el Rector y Secretario Administrativo, quienes son la máxima autoridad de la Universidad, previa valoración de la necesidad del personal y garantizando su recuperación.

<b>GASTOS A COMPROBAR</b>		<b>29,120,713.88</b>
Académico	16,634,819.99	
Administrativos	798,751.90	
Mandos Medios y Superiores	2,386,920.73	
Personal Externo	9,300,221.26	
<b>SUMA:</b>	<b>29,120,713.88</b>	<b>29,120,713.88</b>

En esta cuenta se considera el saldo histórico de Gastos por Comprobar, actualmente esta cuenta sólo se utiliza por concepto de viáticos, por lo que irá disminuyendo conforme los responsables comprueben el recurso de ejercicios anteriores.

<b>INGRESOS GENERADOS POR UNIDADES ACADEMICAS</b>		<b>34,839,969.17</b>
Cuentas por Cobrar Unidades Ingresos por Servicios	34,839,969.17	
Cuentas por Cobrar Unidades Ingresos Académicos	0.00	
<b>SUMA:</b>	<b>34,839,969.17</b>	<b>34,839,969.17</b>

La Cuenta por Cobrar a Unidades por Ingresos y Servicios refleja las cuentas por cobrar por concepto de Ingresos Propios en donde se genera una factura electrónica por servicios y que aún no ha sido recaudado el ingreso.

<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>		<b>26,369,400.00</b>
Consortio de Universidades Mexicanas	500,000.00	
Del Muro García Ana Luisa	200,000.00	
Campos Enríquez Rafael	115,000.00	
AAMIF Consultores SC	11,336,100.00	
Concordia Consultores SC	10,045,600.00	
SENSUN S de RL de CV	1,342,700.00	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

GPEMADA CONSULTING ASESORES SC	2,000,000.00	
Secretaría de Finanzas	830,000.00	
<b>SUMA:</b>	<b>26,369,400.00</b>	<b>26,369,400.00</b>

Esta cuenta refleja el saldo de los anticipos que la Universidad ha realizado por concepto de adquisición de bienes y servicios que aún no han sido concluidos.

<b>GASTOS A COMPROBAR PROYECTOS</b>		<b>108,205,263.31</b>
Académico	62,987,428.42	
Mandos Medios y Superiores	45,217,834.89	
<b>SUMA:</b>	<b>108,205,263.31</b>	<b>108,205,263.31</b>


En esta cuenta se considera el saldo histórico de Gastos a Comprobar por Proyectos de Investigación, ya que anteriormente se entregaban los recursos a Investigadores a largo plazo. A partir del año 2015 se entrega el recurso a los Investigadores conforme a las necesidades específicas del gasto. Mientras tanto, el saldo de esta cuenta va a ir disminuyendo conforme se entreguen las comprobaciones de los gastos ya ejercidos.

<b>PRESTAMOS NO DEVOLUCION P.ISSSTE</b>		<b>249,376.22</b>
Académicos	233,581.60	
Administrativos	15,794.62	
<b>SUMA:</b>	<b>249,376.22</b>	<b>249,376.22</b>

El saldo de esta cuenta 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 del Personal Universitario establecen como obligación de la Universidad Autónoma de Zacatecas continuar pagando como préstamo el sueldo del trabajador. Este préstamo lo reintegra el trabajador a la Institución en cuanto recibe el pago de su pensión.

  
 L.C RÓCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
 SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

  
 M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

  
 DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
 RECTOR

<b>DEVOLUCION BECAS PROMEP</b>		<b>14,304,638.86</b>
Académico	<b>14,304,638.86</b>	

El saldo de esta cuenta representa los adeudos que se están recuperando de aquellos Investigadores a los que se les otorgó apoyo para realizar Estudios de Postgrado y no obtuvieron el grado académico. Se realizó traspaso por este concepto a la cuenta de fideicomiso PRODEP.

<b>Total uentas por Cobrar</b>		<b>235,768,500.86</b>
--------------------------------	--	-----------------------

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

INVENTARIOS		2,435,882.47
<b>SUMA:</b>		<b>2,435,882.47</b>

El saldo de esta cuenta representa el inventario final de libros y material bibliográfico disponibles para su venta. No hemos recibido actualización de Inventarios.

Este saldo es al 31 de diciembre 2015, no hemos recibido actualización de Inventarios.

Se están realizando las gestiones necesarias para la integración de estos registros directamente en la Administración Central.

ALMACEN GENERAL		877,529.38
<b>SUMA:</b>		<b>877,529.38</b>

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

El saldo de esta cuenta representa el inventario final de consumibles pendientes de entregar en alguna Unidad Académica o Administrativa. Actualmente las entregas son directas, realizando el cargo inmediato a la Unidad Académica o Administrativa que recibe el bien, pero la Contraloría Interna, está haciendo una revisión de esta cuenta para su depuración.


**BIENES MUEBLES E INMUEBLES**


<b>INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>4,327,481,784.79</b>
ENSERES Y HERRAMIENTAS	5,312,511.02
MOBILIARIO Y EQUIPO	332,382,365.17
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	88,522,465.71
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	2,066,494.72
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	3,556,825.07
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	14,646,721.84
EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	240,038,733.93
EQUIPO DE TRANSPORTE	43,145,739.49
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIONES	66,644,944.82
BIENES INMUEBLES	3,381,152,440.30
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, OBRA EN PROCESO	17,880,366.49
OBRA EN PROCESO	9,176,606.72
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONTRUCCION	3,547,663.18
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,862,109.50
OBRAS DE ARTE	5,760,356.37
ACERVO BIBLIOGRAFICO	78,243,686.35
ACTIVOS INTANGIBLES	13,532,895.02
ACTIVOS EN TRANSITO	15,008,859.09
<b>TOTAL INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>4,327,481,784.79</b>

  
Rocio E. Galván S.

L.C ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

  
M.I SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

  
DR. AGUSTÍN SERNA-AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

  
DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

**ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

Depósitos en Garantía	604,353.36
-----------------------	------------

En esta cuenta se registran los pagos realizados para cubrir daños por arrendamiento. Este depósito es exigible a los proveedores al momento de terminación y/o cancelación del contrato.

**Estimaciones y Deterioros**

No se cuenta con un sistema para estimación de inventarios o deterioro para activos.

Se carece de un sistema para estimación de cuentas incobrables, pues los saldos se consideran incobrables cuando hay una baja del trabajador por defunción.

Cuando existe renuncia o liquidación se recuperan los adeudos.

**Pasivo**

VENCIMIENTO	CONCEPTO	MONTO
Hasta 30 días	DOCUMENTOS POR PAGAR	3,890,183.12
Hasta 90 días	PROVEEDORES	56,848,091.23
Mayor a 365 días	ACREEDORES DIVERSOS	287,820,887.93
Menor a 30 días	IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	143,717,692.07
Menor a 30 días	SEGURIDAD SOCIAL	1,623,797,041.61
Menor a 30 días	RETENCIONES Y DESCUENTOS A TRABAJADORES	4,369,096.45

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

Menor a 30 días	SALARIOS POR PAGAR	121,874,980.93
	<b>Suma</b>	<b>2,242,317,973.34</b>

En la cuenta Acreedores Diversos a un plazo mayor de 365 días se consideraron los adeudos a la Secretaría de Hacienda y Créditos Público y los adeudos a Trabajadores Universitarios.

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

CONCEPTO		Monto
<b>Subsidio Federal</b>		<b>1,593,926,815.62</b>
Ordinario	1,400,871,556.95	
Extraordinario (U006)	61,300,000.00	
Extraordinario (U006) Convenido en 2016	4,655,800.00	
Extraordinario, (U006) Política Salarial Convenido en 2017	30,383,943.00	
Específico	96,715,515.67	
	<b>SUMA:</b>	
	<b>1,593,926,815.62</b>	
<b>Subsidio Estatal</b>		<b>442,038,479.33</b>

*Rocio E. Galván S.*

L.C. ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

*M.I. Salvador del Hoyo Soto*  
M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

*Dr. Agustín Serna Aguilera*  
DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

*Dr. Antonio Guzmán Fernández*  
DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

Ordinario	402,348,469.00	
Extraordinario	9,181,818.18	
Específico	0.00	
5% UAZ	22,822,617.15	
Política Salarial 2017	7,685,575.00	
<b>SUMA:</b>	<b>442,038,479.33</b>	
<b>Ingresos Propios</b>		<b>178,308,699.48</b>
Ingresos Académicos	14,230,594.53	
Productos Financieros	9,903,890.10	
Otros Ingresos	154,174,214.85	
<b>SUMA:</b>	<b>178,308,699.48</b>	
<b>Total Ingresos</b>		<b>2,214,273,994.43</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

CONCEPTO	MONTO	PORCENTAJE
Sueldos y salarios y otras remuneraciones	886,339,857.90	38.05%
Prestaciones	941,066,011.44	40.39%
Seguridad Social	128,523,501.38	5.52%
Materiales y Suministros	56,329,824.70	2.41%
Servicios Generales	268,849,870.06	11.54%
Asignaciones Especiales	27,150,238.11	1.17%
Becas	21,312,734.58	0.91%



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

Cuentas Incobrables	194,108.52	0.01%
<b>Suma</b>	<b>2,329,766,146.69</b>	<b>100%</b>

Esta cuenta representa los gastos ejercidos en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017 y como se puede apreciar solo el rubro de Servicios Personales, que representa el 78.44 % del total del gasto y Servicios Generales que representa el 11.54 % son los conceptos que rebasan el 10 % de los conceptos en los que esta Universidad erogó durante el ejercicio 2017.

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

CONCEPTO	MONTO
Patrimonio	1,055,025,787.69
Superávit por Revaluación	2,349,727,208.64
Superávit o Déficit de ejercicios anteriores	-802,387,419.25
Diferencia en Operación	-115,492,152.26
<b>SUMA:</b>	<b>2,486,873,424.82</b>


Esta suma refleja el patrimonio de la Universidad Autónoma de Zacatecas.


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

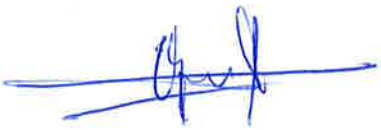
**Efectivo y equivalentes**

CONCEPTO	MONTO
Efectivo en Bancos y Tesorería	181,210,693.84
<b>SUMA:</b>	<b>181,210,693.84</b>

  
 L.C ROCÍO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
 SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

  
 M.I SALVADOR DEL HOYO SOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

  
 DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
 RECTOR

**ADQUISICIONES**

NOMBRE DE CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
	ENERO DEL 2017	DICIEMBRE 2017
<b>FIJO</b>		
ENSERES Y HERRAMIENTAS	5,248,547.89	5,312,511.02
DEPRECIACIÓN ENSERES Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	329,747,123.96	332,382,365.17
DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO	0.00	0.00
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	73,947,187.03	88,522,465.71
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,679,398.97	2,066,494.72
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	764,170.99	1,367,385.77
OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,774,358.68	2,189,439.30
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,758,450.61	7,407,279.70
APARATOS DEPORTIVOS	50,552.41	50,552.41

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	1,277,720.37	1,493,685.98
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREAT	5,167,432.04	5,695,203.75
EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	227,199,548.83	240,038,733.93
DEPRECIACIÓN EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	0.00	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	43,026,973.49	43,114,739.49
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TRNASPORTE	0.00	0.00
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	0.00	0.00
CARROCERÍAS Y REMOLQUES	31,000.00	31,000.00
<b>EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIONES</b>	61,844,432.06	66,644,944.82
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	3,328,196,441.60	3,381,152,440.30
DEPRECIACIÓN BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, OBRA EN PROC</b>	0.00	0.00
TERRENOS	17,390,400.00	17,390,400.00
INFRAESTRUCTURA	24,701.56	24,701.56
TRABAJOS ACABADOS EN EDIFICACIONES EN PROCESO	465,264.93	465,264.93
OBRA EN PROCESO	18,067,077.68	9,176,606.72
DEPRECIACIÓN OBRA EN PROCESO	0.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,309,643.18	3,547,663.18
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	0.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	401,237.69	401,237.69
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	855,565.61	882,188.83
AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERA	437,760.41	460,054.41
GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES. ELÉCTR	1,180,022.73	1,814,892.30
OTROS EQUIPOS	788,935.41	3,303,736.27
OBRAS DE ARTE	5,760,356.37	5,760,356.37
DEPRECIACIÓN OBRAS DE ARTE	0.00	0.00
ACERVO BIBLIOGRAFICO	76,211,803.12	78,243,686.35
DEPRECIACIÓN ACERVO BIBLIOGRAFICO	0.00	0.00
<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	0.00	0.00
BOVINOS	0.00	0.00
PORCINOS	0.00	0.00
AVES	0.00	0.00

*Rocio E. Galván S.*

L.C ROCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

*M.I Salvador del Noyo Soto*

M.I SALVADOR DEL NOYO SOTO  
COORDINADOR DE FINANZAS

*Dr. Agustín Serna Aguilera*

DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

*Dr. Antonio Guzmán Fernández*


DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
RECTOR

OVINOS Y CAPRINOS	0.00	0.00
PECES Y ACUICLUTURA	0.00	0.00
EQUINOS	0.00	0.00
ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO	0.00	0.00
ÁRBOLES Y PLANTAS	19,210.00	19,210.00
OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	0.00	0.00
SOFTWARE	4,461,297.49	5,223,413.33
PATENTES	0.00	0.00
MARCAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
CONCESIONES	0.00	0.00
FRANQUICIAS	5,613,000.00	5,613,000.00
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	2,269,554.28	2,677,271.69
LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS	0.00	0.00
ACTIVOS EN TRANSITO	16,884,553.45	15,008,859.09
	0.00	0.00
	<b>4,239,853,722.84</b>	<b>4,327,481,784.79</b>

El saldo de esta cuenta incluye los activos adquiridos durante el año 2017, que representan un total de \$ 87,628,061.95 de los cuales \$ 7,304,791.26 fueron adquiridos con subsidios federales o estatales y además hubo bajas en Equipo de Transporte por un monto de \$ 668,300.00

  
 L.C RÓCIO ESTRELLA GALVAN SIFUENTES  
 SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

  
 M.I. SALVADOR DEL HOYO SOTO  
 COORDINADOR DE FINANZAS

  
 DR. AGUSTÍN SERNA AGUILERA  
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO

  
 DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ  
 RECTOR