



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	168,735,695	313,527,405	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,939,936,713	1,747,616,465
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	107,058,822	151,349,307	Documentos por Pagar a Corto Plazo	5,017,012	6,246,281
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	500,000	1,045,831	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	817,531	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	279,607,929	469,175,956	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	1,944,953,725	1,753,862,746
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	120,654,286	134,448,767	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,364,143,886	3,293,882,333	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	846,481,432	784,950,356	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	12,343,852	8,666,253	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	74,566	74,566	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	16,884,553	7,574,807	Total del Pasivo	1,944,953,725	1,753,862,746
Total de Activos No Circulantes	4,360,582,575	4,229,597,082	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	4,640,190,504	4,698,773,038	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,055,025,788	1,055,025,788
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,055,025,788	1,055,025,788
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,640,210,991	1,889,884,504
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-231,800,630	58,612,711
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-477,715,588	-518,455,416
			Revalúos	2,349,727,209	2,349,727,209
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,695,236,779	2,944,910,292
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	4,640,190,504	4,698,773,038

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

Elaboro
Rocio E. Galván S.
L C Rocio Estrella Galván Sifuentes
Subcoordinadora de Contabilidad

Vo Bo
L C Miguel Ángel Flores Ramírez
Coordinador de Finanzas

Vo Bo
Dr. Edmundo Cárterero Sifuentes
Secretario Administrativo

Vo Bo
Antonio Guzmán Fernández
Revisor



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	237,613,042	709,461,209	Gastos de Funcionamiento	2,386,719,506	2,568,531,634
Impuestos	0	0	Servicios Personales	1,985,451,395	1,996,457,912
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	35,417,160	51,553,128
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	365,850,951	520,520,594
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	32,171,588	42,423,906
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	237,613,042	709,461,209	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes			Ayudas Sociales	32,171,588	42,422,786
de Liquidación o Pago			Pensiones y Jubilaciones	0	1,120
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias,	1,950,091,300	1,960,152,653	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,950,091,300	1,960,152,653			
			Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	41,663	0	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0			
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	41,663	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,187,746,005	2,669,613,862	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	655,542	45,611
			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	655,542	45,611
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,419,546,636	2,611,001,151
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-231,800,631	58,612,711

¹ No se incluyen Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

Elaboró

 L.C. Rocio Estrella Galván Simentes
 Subcoordinadora de Contabilidad

Vo. Bo.

 L.C. Miguel Ángel Flores Ramírez
 Coordinador de Finanzas

Vo. Bo.

 Dr. Edmundo Guerrero Simentes
 Secretario Administrativo

Dr. Antonio Guzmán Fernández
 Rector

Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,055,025,788	0	0	0	1,055,025,788
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,055,025,788	0	0	0	1,055,025,788
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	1,831,271,793	58,612,711	0	1,889,884,504
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	58,612,711	0	58,612,711
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-518,455,416	0	0	-518,455,416
Revalúos	0	2,349,727,209	0	0	2,349,727,209
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	1,055,025,788	1,831,271,793	58,612,711	0	2,944,910,292
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	-249,673,513	0	-249,673,513
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-290,413,341	0	-290,413,341
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	40,739,828	0	40,739,828
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	1,055,025,788	1,831,271,793	-191,060,802	0	2,695,236,779

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 Galván Sifuentes
 Subcoordinadora de Contabilidad

Vo. Bo.
L.C Miguel Ángel Flores Ramírez
 Coordinador de Finanzas

Vo. Bo.
Dr. Edmundo Guerrero Sifuentes
 Secretario Administrativo

Dr. Antonio Guzmán Fernández
 Rector

Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	203,422,507	144,839,974	PASIVO	192,320,248	1,229,268
Activo Circulante	189,628,026	59,999	Pasivo Circulante	192,320,248	1,229,268
Efectivo y Equivalentes	144,791,711	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	192,320,248	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	44,290,484	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	1,229,268
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	545,831	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	59,999	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	13,794,481	144,779,975	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	13,794,481	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	70,261,553	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	61,531,076	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	3,677,599	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	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	9,309,747	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	40,739,828	290,413,349
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	40,739,828	290,413,349
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	290,413,341
			Resultados de Ejercicios Anteriores	40,739,828	2
			Revalúos	0	2
			Reservas	0	2
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Elaboró.

 L.C. Rocío Estrella Galván Sifuentes
 Subcoordinadora de Contabilidad

Vg. Bo.

 L.C. Miguel Ángel Flores Ramírez
 Coordinador de Finanzas

Vg. Bo.

 Dr. Edmundo Guerrero Sifuentes
 Secretario Administrativo

Dr. Antonio Guzmán Fernández
 Rector

Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,187,746,005	2,669,613,862	Origen	0	0
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	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	4,239,853,722	4,095,073,749
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,364,143,886	3,293,882,333
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	846,481,432	784,950,356
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	237,613,042	709,461,209	Otras Aplicaciones de Inversión	29,228,404	16,241,060
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,239,853,722	-4,095,073,749
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,950,091,300	1,960,152,653	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	41,663	0	Origen	0	0
Aplicación	2,419,546,636	2,611,001,151	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	1,985,451,395	1,996,457,912	Interno	1,939,936,713	1,474,616,465
Materiales y Suministros	35,417,160	51,553,128	Externo	5,017,012	6,246,281
Servicios Generales	365,850,951	520,520,594	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	32,171,588	42,422,786	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	1,120	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,471,654,353	-4,036,461,038
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	313,527,405	0
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	168,735,694	0
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	655,542	45,611			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-231,800,631	58,612,711			

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 Galván Sifuentes
Subcoordinadora de Contabilidad

Vo. Bo.
L.C. Miguel Ángel Flores Ramírez
Coordinador del Finanzas

Vo. Bo.
Dr. Edmundo Guerrero Sifuentes
Secretario Administrativo

Dr. Antonio Germán Fernández
Rector

Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	4,698,773,038	10,757,839,373	10,816,421,908	4,640,190,503	-58,582,535
Activo Circulante	469,175,956	10,473,017,476	10,662,600,504	279,592,928	-189,583,028
Efectivo y Equivalentes	313,527,405	8,162,178,477	8,306,970,188	168,735,694	-144,791,711
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	151,349,307	2,310,779,000	2,355,084,485	107,043,822	-44,305,485
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,045,831	0	545,831	500,000	-545,831
Inventarios	2,435,882	0	0	2,435,882	0
Almacenes	817,531	59,999	0	877,530	59,999
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	4,229,597,082	284,821,897	153,821,404	4,360,597,575	131,000,493
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	134,448,767	11,637,710	25,417,191	120,669,286	-13,779,481
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,293,882,333	170,702,843	100,441,290	3,364,143,886	70,261,553
Bienes Muebles	784,950,356	61,779,015	247,939	846,481,432	61,531,076
Activos Intangibles	8,666,253	3,776,944	99,345	12,343,852	3,677,599
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	74,566	0	0	74,566	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	7,574,807	36,925,385	27,615,639	16,884,553	9,309,746

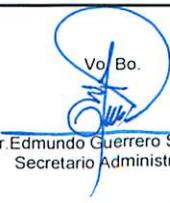
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

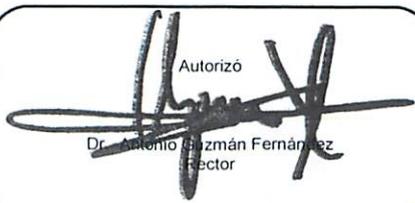
Elaboró.

 L.C Rocio Estrella Galván Sifuentes
 Subcoordinadora de Contabilidad

Vo. Bo.

 L.C Miguel Angel Flores Ramirez
 Coordinador de Finanzas

Vo. Bo.

 Dr. Edmundo Guerrero Sifuentes
 Secretario Administrativo

Autorizó

 Dr. Antonio Lizmán Fernández
 Rector



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna				6,246,281	5,017,012
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		6,246,281	5,017,012
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				6,246,281	5,017,012
Largo Plazo					
Deuda Interna				0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
Otros Pasivos				0	0
	Otras Obligaciones Financieras	Pesos Mexicanos		0	0
	Otras Obligaciones Financieras	Pesos Mexicanos		0	0
	Subtotal de otras Obligaciones Financieras			0	0
	Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	0	0
	Subtotal de Otros Pasivos del Ente			0	0
Subtotal Otros Pasivos				0	0
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				6,246,281	5,017,012

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 Galván Sifuentes
 Subcoordinadora de Contabilidad

Vo. Bo.

 L.C Miguel Ángel Flores Ramírez
 Coordinador de Finanzas

Vo. Bo.

 Dr. Edmundo Guerrero Sifuentes
 Secretario Administrativo

Autorizó

 Dr. Domingo Guzmán Fernández
 Rector



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
 Informe Sobre Pasivos Contingentes
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
 (Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS

Concepto	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Registro de pasivos laborales		39,329,056,224	8,856,698,719
Suma total		39,329,056,224	8,856,698,719

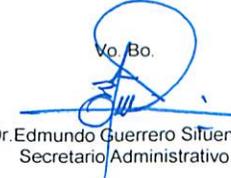
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

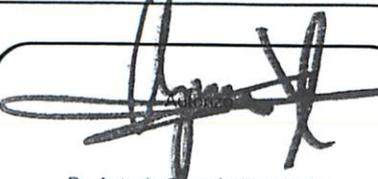
Elaboró.

 L.C Rocio Estrella Galván Sifuentes
 Subcoordinadora de Contabilidad

Vo. Bo.

 L.C Miguel Angel Flores Ramirez
 Coordinador de Finanzas

Vo. Bo.

 Dr. Edmundo Guerrero Sifuentes
 Secretario Administrativo


 Dr. Antonio Guzmán Fernández
 Rector

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Fondos Fijos

AGUILERA GALAVIZ LUIS ALEJANDRO	0.00
CARDOSO PEREZ MARTIN DE JESUS	10,000.00
ESPARZA DAVILA MA. FELIX	0.00
FLORES RAMIREZ MIGUEL ANGEL	10,000.00
FRAUSTO ESPARZA SILVERIO	0.00
GARCIA ELIAS FRANCISCO JAVIER	0.00
GUERRERO SIFUENTES EDMUNDO	20,000.00
GUZMAN FERNANDEZ ANTONIO	20,000.00
PINEDO DEL REAL JOSE LUIS HUMBERTO	15,000.00
RETA HERNANDEZ MANUEL	0.00
RODRIGUEZ LOPEZ MARTHA FABIOLA	0.00
ROMAN GUTIERREZ ANGEL	0.00
ROMO GUERRERO MA. TRINIDAD	0.00
SAMAN ZAJUR JOSE SAID	5,000.00
DEL HOYO SOTO SALVADOR	0.00
GIRON ENRIQUEZ JUAN CARLOS	0.00
SATARAY RAMOS LUIS RUBEN	5,000.00

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

PINEDO MARTINEZ HUGO	0.00	
BERNAL AYALA SAMANTA DECIRE	10,000.00	
MARTINEZ HERNANDEZ JUAN MANUEL	5,000.00	
IBARRA REYES RUBEN DE JESUS	10,000.00	
ZAPATA MARTINEZ EFREN	15,000.00	
CRUZ CRUZ MARISOL	5,000.00	
HERNANDEZ FRAIRE MARIA SONIA	5,000.00	
SUMA		<u>135,000.00</u>

La cuenta de Fondos Fijos de Caja se canceló por cierre de ejercicio, los que aún siguen vigentes es por actividades en periodo vacacional, existe oficio de solicitud.

.BANCOS

BANCO NACIONAL DE MEXICO		30,423.31
Cta. 166-7800974 (Pago SAR)	<u>30,423.31</u>	
BANCO SANTANDER SERFIN		3,262,240.78
Cta. 6550231239 (Gastos de Operación)	33,406.80	
Cta. No. 65502546983 (Nómina Tarjeta)	37,298.38	
Cta. No. 65502321273 (Sria. Academica)	0.00	
Cta. No. 65503651593 (Facturación)	1,819,509.11	
Cta. No. 18000034144 (FC ENPRENDEDORA M)	800,786.15	
Cta. No. 18000034158 (FC EMP MUJERES)	571,240.34	
Cta. No. 18000016156 (FNE C3-2)	0.00	
Cta. No. 18000016173 (FNE 145089)	<u>0.00</u>	
BANORTE		41,990,247.70

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

Cta. No. 0822015921 (Sdos. Ch, Fun, Ad, Doc)	7,320,481.52
Cta. No. 017490980 (Sueldos Eventuales)	1,461,987.77
Cta. No. 0822015891 (Prima Antigüedad CH)	1,913,997.82
Cta. No. 0822015905 (Est. Carrera Docente)	5,148,702.69
Cta. No. 0822016057 (Bonos ACD con ch)	2,490.00
Cta. No. 82201601-4 (Tesorería)	5,529,121.73
Cta. No. 82201594-8 (Control Escolar)	500.00
Cta. No. 82201588-3 (Gastos de Operación)	0.00
Cta. No. 82201538-7 (Tarjeta Nómina)	10,498,445.11
Cta. No. 82201587-5 (Cuenta Control)	-6,535.28
Cta. No. 017311241-8 (CENEVAL)	1,027,322.97
Cta. No. 017311242-7 (DAF)	277,234.36
Cta. No. 822-02214-6 (Jurismática)	172.90
Cta. No. 0634278945 (Infraestructura)	0.00
Cta. No. 063771615-8 (Proyectos Federales)	8,257.07
Cta. No. 00608925781 /Infraestructura-Comedor)	-285,058.67
Cta. No. 0586-08559-6(Jurismática)	13,773.89
Cta. No. 00861511729 (Seguridad Social STUAZ)	0.00
Cta. No. 00861511747 (Cuenta Control)	13,233.07
Cta. No. 0219316815 (Seg. Social SPAUAZ)	-3,204.98
Cta. No. 0237691628 (PROEXOES)	44,895.16
Cta. No. 0296217285 (PROEXOES 2015)	58,909.08
Cta. No. 0887136775 (Becas CONACYT)	15,000.00
Cta. No. 0237691776 (FCA Evaluacion)	0.00
Cta. No. 0237691794 (FCA Evaluacion 2)	0.00
Cta. No. 0281917385 (PADRON BENEF SEDESOL)	1,256,028.73
Cta. Num. 0296217276 (PRODEP 2015)	0.00
Cta. Num. 0296217294 (Saneamiento 2015)	0.00
Cta. Num. 0296217306 (Carrera Docente 2015)	0.00
Cta. Num. 0296217360 (Reformas Estructurales)	0.00
Cta. Num. 0400960119 (FECES 2015)	43,811.17

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

Cta. Num 0404330587 (REC PLANTILLA 2015)	0.00	
Cta. Num. 0108241186 (PROFOCIES 2015)	0.00	
Cta. Num. 0414376490 (Sub Est 2016)	10,004.16	
Cta. Num. 0414376511 (Sub Fed 2016)	12,638.22	
Cta. Num. 0434752814 [SANEAMIENTO 2016]	0.00	
Cta. Num. 0439349291 (CARRERA DOCENTE 2016)	1,256,328.01	
Cta. Num. 0434752850 (MEDICINA ALTERNATIVA)	85,725.45	
Cta. Num. 0434752869 (D.A. DEPORTIVAS)	2,328.19	
Cta. Num. 0447251616 (REC. PLANTILLA 2016)	0.00	
Cta. Num. 0447251607 (PROEXOES 2016)	6,283,657.56	
Cta. Num. 0456709799 (REFORMAS EST 2016)	0.00	
BANCOMER		11,906,124.30
Cta. No. 0199937706 (Diag. Padron Estatal)	122,370.46	
Cta. No. 0100045659 (Circuitos Loc. Café)	194,999.41	
Cta. No. 0100042994 (Estructura tipo OCPC)	26,531.00	
Cta. No. 0100049212 (Cultivos organicos)	0.00	
Cta. No. 0100044040 (Capacidad Pecuarias)	0.00	
Cta. No. 0199396837 (ISA 2015)	28,584.00	
Cta. No. 0102980371 (PROYECTO AJO)	0.00	
Cta. No. 0102980584 (PROYECTO GUAYABA)	0.00	
Cta. No. 0102981416 (CAFÉ COL. JAL)	0.00	
Cta. No. 0102981238 (RESIDUOS 2da. ETAPA)	0.00	
Cta. No. 0104067045 [CONADE]	835,514.53	
Cta. No. 0104679938 [PROD AGROALIMENTARIA]	52,755.72	
Cta. No. 0104679652 [CERTIFICACION]	0.00	
Cta. No. 0104679504 (A.F. AGRICULTURA)	10,640,369.18	
Cta. No. 0108677239 (DIAGNOSTICO DE REQ)	<u>5,000.00</u>	
.		
Total de Bancos		57,189,036.09

ANEXO 3.- BANCOS, DEPENDENCIAS Y OTROS

BANCOMER		21,158,873.05
Cta. No. 27389-6 (PROMEPE)	21,158,873.05	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

BANORTE	52,554,254.86
Cont. 0506164583 (Jubilados SPAUAZ)	10,022.05
Cta. 821-02559-1 (Proy. FED. Fideicomiso 40033-0)	9,577,845.93
Cont. 0187152000 (030136-7)	2,865,931.41
Cont. 018585885-8 (0301340)	418,703.31
Cont. 0190599593 (Construcciones)	842,653.75
Cont. 0501374547 Proyectos Academicos	281,230.41
Cta. 821-00330908 (Investigación)	2,759,497.81
Cta. No. 0563105824 (Jubilados STUAZ)	44,465.63
Cta. 057970277-4 (Construcciones)	0.00
Cta. 061442576-9 (Construcciones)	0.00
Cta. No. 0282709747 PROFOCIE 2014 (30113-8)	308,757.77
Cta. No. 0424040295 PROFOCIE 2015 (301138)	1,523,241.65
Cta. No. 0469273571 PFCE 2016 UAZ	<u>33,921,905.14</u>
Total	73,713,127.91

ANEXO 4.- INVERSIONES TEMPORALES

BANORTE	18,000,000.00
00861511729 (Seg. Soc. STUAZ)	0.00
0219316815 (Seg. Soc. SPAUAZ)	0.00
02996217285 (PROEXOES 2015)	0.00
0296217276 (PRODEP 2015)	0.00
0296217294 (Saneamiento 2015)	0.00
0296217306 (Carrera Docente 2015)	0.00
0400960119 (Feces 2015)	0.00
0404330587 (REC. PLANTILLA 2015)	0.00
0408241186 (PROFOXIES 2015)	0.00

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

CONT 0190599593 CONSTRUCCIONES	<u>18,000,000.00</u>	
BANCOMER		
0199937706 (DIAG. PADRON ESTATAL)	<u>0.00</u>	0.00
Total		91,713,127.91

ANEXO 5- FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA

BANORTE		19,698,530.53
00529500685	85,727.20	
006700216011 (RET Y REPY CONACYT)	30,753.71	
00686920588 (CONVOCATORIA 119329)	11,707.19	
00686920597 (CONVOCATORIA 119353)	88,392.04	
0689941445 (CIENCIA BASICA)	0.00	
698734443 (PROINNOVA RETA)	186,914.96	
818758984 (LENIN)	300,366.86	
822220134 (ROQUE)	43,529.84	
0846482152 (PROYECTO INE)	214,275.24	
0849355396 (CIENCIA BASICA 2011)	154,445.24	
0849355387 (CIENCIA BASICA 2011)	0.00	
0849355408 (CIENCIA BASICA 2011)	194,098.78	
0849355435 (CIENCIA BASICA 2011)	465,974.16	
0849355378 (CIENCIA BASICA 2011)	123.89	
0846482107 (SALUD (2) MARTINEZ F)	0.00	
0846482303 (CONABIO (BALLEZA))	194,046.33	
852051595 (CIENCIA BASICA 2011)	299,351.27	
00852051698 (SOMEDICYT)	343.53	
855988937 (RODRIGO CASTAÑEDA)	3,460.18	
0849355369 (ALFREDO LARA)	1,369.73	
0868990341 (SALDIVAR)	68,090.33	
0887136766 (ESTANCIAS POSDOC)	157.68	
0877481298 (JESUS ADRIAN)	567.30	
0877481319 (RODOLFO GARCIA)	636,548.98	
0877481373 (PATY D LIRA)	404,294.41	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

0877481337 (JESUS LEAÑOS)	441.05
896795129 (JESUS ADRIAN LOPEZ)	11,648.86
219869384 (CARLOS FCO BAUTISTA)	16.24
219869405 (BENITO SERRANO)	1,114.18
896795138 (MANUEL RETA)	45,236.41
219869393 (SAUL FRAIRE FOMIX)	49,474.20
2360108446 (LUIS OCTAVIO SOLIS)	2,107.53
231958909 (CARLOS A OLVERA)	0.00
236108437 (RODRIGO CASTAÑEDA)	5,148.02
231958721 (RAUL DELGADO WISE)	759,056.88
253990349 (CARLOS MEDINA FOMIX)	210,694.00
253990291 (MIGUEL ALVARADO)	391,572.02
253990303 (MA DEL CARMEN ACEVES)	0.00
250054213 (OMERO ALONSO GONZALEZ)	646,953.52
250054204 (BENITO SERRANO ROSALES)	333,250.00
250054192 (OSCAR PEREZ VEYNA)	464,450.35
0277676331 (ALVARADO PÉREZ LEO)	19,939.34
0287209701 (Gamboa Rosales Hamurabi)	635,618.80
0287209680 (Gamboa Rosales Hamurabi)	187,516.23
0277676340 (Castañeda Miranda Rodrigo)	110,013.90
00285302130 (Flores Troncoso Jorge)	1,360.70
00285302149 (Ortiz Rodríguez José Manuel)	924,415.74
0282709738 (Castañeda Miranda Rodrigo)	311,048.97
289021336 (Solis Sanchez Luis Octavio)	53,765.88
403799507 (GUERRERO OSUNA HECTOR ALONSO)	570,422.60
403799459 (ORTIZ RODRIGUEZ JOSE MANUEL)	410,999.29
403799422 (EST) (ORTIZ RODRIGUEZ JOSE MANUEL)	154.61
409461851 (FLORES TRONCOSO JORGE)	168,415.20
409461909 (BLANCAS MOSQUEDA MARISOL)	0.46
431295833 (FLORES TRONCOSO JORGE)	251,499.00
436267983 (CASTAÑEDA MIRANDA RODRIGO)	4,707,625.00

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

431295918 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	1,172,041.62
431295936 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	904,688.00
431295927 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	-443,650.00
431295954 (GUERRERO OSUNA HECTOR ALONSO)	640,000.00
431295909 (OLVERA OLVERA CARLOS ALBERTO)	-641,300.00
436268001 (CASTAÑEDA MIRANDA RODRIGO)	1,000,000.00
436268010 (MARTINEZ PEREZ PABLO)	399,370.00
441330096 (VEGA CARRILLO HECTOR RENE)	50,000.00
436268083 (LOPEZ HERNANDEZ YAMILE)	0.11
436268092 (LUNA RUIZ HAIDDE)	1,900,000.00
441330162 (GARCIA ZAMORA ALEXIS)	135,000.00
441330153 (MARTINEZ FIERRO MARGARITA DE LA LUZ)	517,514.35
436268104 (GAMBOA ROSALES HAMMURABI)	-593,633.38

TOTAL BANCOS DEPENDENCIAS OTROS**111,411,658.44**

El saldo negativo por \$ -6,535.28 de la cuenta de Banco Banorte No. 82201587-5 se debe a que hay depósitos de Unidades Académicas que aún no han sido entregados en la Administración Central para su registro.

La cuenta de Banco Banorte No. 00608925781 que presentan saldo negativo de \$ -285,058.67 aún se encuentran en un proceso de revisión por parte del Departamento de Control Interno de la Universidad para dictaminar su status, corregir y en su caso cancelar dicha cuenta que corresponde a administraciones anteriores y que se deben regularizar.

El saldo negativo por \$ - 3,204.98 de la cuenta de Banco Banorte No. 0219316815 corresponde a intereses bancarios que aún no han sido registrados debido a que no se ha recibido el 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.

Cabe hacer la aclaración que la cuenta bancaria No. 00529500685 administrada por la Coordinación de Investigación y Posgrado está aperturada en dólares, sin embargo no se ha realizado el registro de todas las operaciones bancarias por parte de dicha Coordinación y su saldo no está actualizado.

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

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

CUENTAS POR COBRAR		
		778,597.00
ANTICIPO DE SALARIO		
Académico	65,509.20	
Administrativos	496,116.87	
Mandos Medios y Superiores	186,971.73	
Personal Externo	30,000.00	
SUMA:	778,597.00	778,597.00

En esta cuenta se registran los Anticipos de Salarios. Estos anticipos solamente son autorizados por las máximas autoridades de la Universidad, valorando la necesidad del personal y garantizando su recuperación.

GASTOS A COMPROBAR		
		18,330,937.77
Académico	5,696,998.01	
Administrativos	1,211,844.76	
Mandos Medios y Superiores	2,723,086.24	
Personal Externo	8,699,008.76	
SUMA:	18,330,937.77	18,330,937.77

En esta cuenta se considera el saldo histórico de Gastos por Comprobar, anteriormente se entregaban los recursos de Unidades Académicas por Ingresos Propios recaudados por la Administración Central al personal que ejercía el gasto, como Directores o Responsables de Programa. A partir de 2015 esta cuenta sólo se utiliza por concepto de viáticos, por lo que irá disminuyendo conforme los responsables comprueben el recurso de ejercicios anteriores.

INGRESOS GENERADOS POR UNIDADES ACADEMICAS		87,168,108.10
Cuentas por Cobrar Unidades Ingresos por Servicios	76,479,606.68	

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

Cuentas por Cobrar Retención ISSSTE	10,688,406.30	
Cuentas por Cobrar Unidades Ingresos Académicos	95.12	
SUMA:	87,168,108.10	87,168,108.10

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

La Cuenta por Cobrar Retención ISSSTE refleja el derecho de cobro que se tiene ante el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado para aplicar en futuros pagos de Cuotas y Aportaciones retenidas a los trabajadores.

ANTICIPO A PROVEEDORES		500,000.00
Consortio de Universidades Mexicanas	500,000.00	
SUMA:		500,000.00

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.

GASTOS A COMPROBAR PROYECTOS		105,929,303.75
Académico	60,345,841.82	
Mandos Medios y Superiores	45,583,461.93	
SUMA:	105,929,303.75	105,929,303.75

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 de 2015 se les entrega el recurso a los Investigadores conforme a las necesidades específicas del gasto. Mientras tanto, el saldo de esta cuenta irá disminuyendo conforme se entreguen las comprobaciones de los gastos ya ejercidos.

PRESTAMOS NO DEVOLUCION P.ISSSTE		174,188.35
Académicos	196,069.28	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

Administrativos	-21,880.93	
SUMA:	174,188.35	174,188.35

El saldo de esta cuenta representa los préstamos otorgados a los trabajadores que firman el convenio de jubilación ante el ISSSTE ya que 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 que es obligación de la Universidad Autónoma de Zacatecas continuar pagando como préstamo el sueldo del trabajador. Este préstamo es reintegrado a la Institución en cuanto el trabajador recibe el pago de su pensión.

DEVOLUCION BECAS PROMEP		14,565,793.63
Académico	14,565,793.63	
Total Cuentas por Cobrar		14,565,793.63

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.

Una vez realizados los descuentos al Personal Académico, se realizará el reintegro a PRODEP.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

INVENTARIOS		2,435,882.47
SUMA:		2,435,882.47

El saldo de esta cuenta representa el inventario final de libros y material bibliográfico disponibles para su venta. La Librería Universitaria no ha entregado actualización de Inventarios

Este saldo el al 31 de diciembre 2015, pues el inventario de la Librería Universitaria sólo se realiza de manera anual.

ALMACEN GENERAL		877,529.38
SUMA:		877,529.38

El saldo de esta cuenta representa el inventario final de consumibles pendientes de entregar en alguna Unidad Académica o Administrativa.

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

ENSERES Y HERRAMIENTAS	5,248,547.89
MOBILIARIO Y EQUIPO	329,747,123.96
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	73,947,187.03
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,679,398.97
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,538,529.67
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	12,254,155.43
EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	227,199,548.83
EQUIPO DE TRANSPORTE	43,026,973.49
EQUIPO DE TRANSPORTE	31,000.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIONES	61,844,432.06
BIENES INMUEBLES	3,328,196,441.60
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, OBRA EN PROCESO	17,880,366.49
OBRA EN PROCESO	18,067,077.68
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONTRUCCION	3,309,643.18
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,663,521.85
OBRAS DE AERTE	5,760,356.37

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

ACERVO BIBLIOGRAFICO	76,211,803.12
ACTIVOS INTANGIBLES	12,363,061.77
ACTIVOS EN TRANSITO	16,884,553.45
TOTAL INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	4,239,853,722.84

A la fecha, no se ha registrado la depreciación de los Activos, una vez que se tenga conciliado el saldo de Bienes Muebles con la Subcoordinación de Activos Fijos se realizará la depreciación.

Activos Intangibles y Diferidos

Activos Diferidos	74,566.00
-------------------	-----------

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

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

VENCIMIENTO	CONCEPTO	MONTO
Hasta 30 días	DOCUMENTOS POR PAGAR	5,017,012.34
Hasta 90 días	PROVEEDORES	53,164,378.89
Mayor a 365 días	ACREEDORES DIVERSOS	356,191,333.35
Menor a 30 días	IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	-1,151,228.49
Menor a 30 días	SEGURIDAD SOCIAL	1,460,400,550.36
Menor a 30 días	RETENCIONES Y DESCUENTOS A TRABAJADORES	5,572,779.20
Menor a 30 días	SALARIOS POR PAGAR	65,758,899.40
	Suma	1,944,953,725.05

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
Subsidio Federal		1,645,025,522.56
Ordinario	1,355,934,086.00	
Extraordinario	141,625,803.04	
Específico	147,465,633.52	

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

SUMA:	1,645,025,522.56	
Subsidio Estatal		305,065,777.52
Ordinario	260,480,954.00	
Extraordinario	4,000,000.00	
5% UAZ	40,584,823.52	
SUMA:	305,065,777.52	
Ingresos Propios		237,654,705.35
Ingresos Académicos	15,500,215.36	
Productos Financieros	3,822,858.27	
Otros Ingresos	218,331,631.72	
SUMA:	237,654,705.35	
Total Ingresos		2,187,746,005.43

Los Ingresos totales de la Universidad Autónoma de Zacatecas provienen de tres fuentes principales: Subsidio Federal, Subsidio Estatal e Ingresos propios por Servicios. **\$ 2,187,746,005.43**

El subsidio estatal extraordinario no se recibió en su totalidad, pero se expidieron CFDI, razón por la cual se provisionó en Cuentas por Cobrar, saldo que se canceló contra la cuenta Acreedores Secretaría de Finanzas por las retenciones realizadas para el pago de Impuestos y Cuotas y Aportaciones ISSSTE.

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

El cuadro siguiente muestra las facturas que no fueron transferidas a la cuenta bancaria de la Institución y fueron retenidas por la Secretaría de Hacienda y Créditos Público.

Factura	Monto, pesos
AS 288	11,000,000.00
AS 291	5,000,000.00
AS 299	11,000,000.00
AS 308	5,000,000.00
AS 309	11,000,000.00
AS 310	5,000,000.00
AS 311	68,480,954.00
Total:	120,480,954.00

Gastos y Otras Pérdidas:

CONCEPTO	MONTO	PORCENTAJE
Sueldos y salarios y otras remuneraciones	802,275,375.08	33.16%
Prestaciones	978,837,292.09	40.45%
Seguridad Social	123,215,106.90	5.10%
Materiales y Suministros	35,417,159.74	1.47%
Servicios Generales	412,708,205.96	17.05%
Asignaciones Especiales	45,175,949.14	1.87%
Becas	21,262,004.83	0.88%
Cuentas Incobrables	655,541.53	0.02%

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

Suma	2,419,546,635.27	100%
------	------------------	------

Esta cuenta representa los gastos ejercidos en el periodo del 1 de enero de 2016 al 31 de diciembre del 2016 y como se puede apreciar solo el rubro de Servicios Personales, que representa el 73.61 % del total del gasto y Servicios Generales que representa el 17.05 % son los conceptos que rebasan el 10 % de los conceptos en los que esta Universidad eroga en este año.

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	-469,301,158.88
Diferencia en Operación	-231,800,629.84
Cambios por Registros Extemporáneos	-8,414,429.22
SUMA:	2,695,236,778.39

Esta suma refleja el patrimonio de la Universidad.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

CONCEPTO	MONTO
Efectivo en Bancos y Tesorería	168,735,694.53
SUMA:	168,735,694.53

NUMERO CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL ENERO DEL 2016	SALDO FINAL POR CUENTA CONTABLE AL 31 DICIEMBRE DEL 2016
1200-00-000000	FIJO		
1210-00-000000	ENSERES Y HERRAMIENTAS	4,447,196.07	5,248,547.89
1211-00-000000	DEPRECIACIÓN ENSERES Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
1220-00-000000	MOBILIARIO Y EQUIPO	327,167,903.37	329,747,123.96
1221-00-000000	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO	0.00	0.00
1222-00-000000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	52,550,815.46	73,947,187.03
1222-01-000000	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	924,978.85	1,679,398.97
1223-00-000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1223-01-000000	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	477,651.74	764,170.99
1223-09-000000	OTROS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	726,509.05	1,774,358.68
1224-00-000000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
1224-01-000000	EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	3,907,378.08	5,758,450.61
1224-02-000000	APARATOS DEPORTIVOS	50,552.41	50,552.41
1224-03-000000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	927,580.85	1,277,720.37
1224-09-000000	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREAT	3,337,307.08	5,167,432.04
1230-00-000000	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	203,319,836.92	227,199,548.83
1231-00-000000	DEPRECIACIÓN EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	0.00	0.00
1240-00-000000	EQUIPO DE TRANSPORTE	42,411,383.49	43,026,973.49
1241-00-000000	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TRNASPORTE	0.00	0.00
1242-00-000000	EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
1242-01-000000	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	0.00	31,000.00
1250-00-000000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIONES	59,844,090.55	61,844,432.06
1251-00-000000	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	0.00	0.00
1260-00-000000	BIENES INMUEBLES	3,229,349,956.00	3,328,196,441.60
1261-00-000000	DEPRECIACIÓN BIENES INMUEBLES	0.00	0.00

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE ZACATECAS "Francisco Gracia Salinas"

1262-00-000000	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, OBRA EN PROC	0.00	0.00
1262-01-000000	TERRENOS	17,390,400.00	17,390,400.00
1262-02-000000	INFRAESTRUCTURA	24,701.56	24,701.56
1262-04-000000	TRABAJOS ACABADOS EN EDIFICACIONES EN PROCESO	65,018.58	465,264.93
1270-00-000000	OBRA EN PROCESO	47,052,257.00	18,067,077.68
1271-00-000000	DEPRECIACIÓN OBRA EN PROCESO	0.00	0.00
1272-00-000000	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,228,601.18	3,309,643.18
1273-00-000000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
1273-01-000000	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	265,237.69	401,237.69
1273-02-000000	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	805,041.59	855,565.61
1273-03-000000	AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERA	74,136.00	437,760.41
1273-04-000000	GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES. ELÉCTR	695,992.92	1,180,022.73
1273-05-000000	OTROS EQUIPOS	89,827.22	788,935.41
1280-00-000000	OBRAS DE ARTE	5,725,356.37	5,760,356.37
1281-00-000000	DEPRECIACIÓN OBRAS DE ARTE	0.00	0.00
1290-00-000000	ACERVO BIBLIOGRAFICO	73,953,768.68	76,211,803.12
1291-00-000000	DEPRECIACIÓN ACERVO BIBLIOGRAFICO	0.00	0.00
1295-00-000000	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1295-01-000000	BOVINOS	0.00	0.00
1295-02-000000	PORCINOS	0.00	0.00
1295-03-000000	AVES	0.00	0.00
1295-04-000000	OVINOS Y CAPRINOS	0.00	0.00
1295-05-000000	PECES Y ACUICLUTURA	0.00	0.00
1295-06-000000	EQUINOS	0.00	0.00
1295-07-000000	ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO	0.00	0.00
1295-08-000000	ÁRBOLES Y PLANTAS	19,210.00	19,210.00
1295-09-000000	OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1296-00-000000	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
1296-01-000000	SOFTWARE	2,280,058.60	4,461,297.49
1296-02-000000	PATENTES	0.00	0.00
1296-03-000000	MARCAS	0.00	0.00
1296-04-000000	DERECHOS	0.00	0.00
1296-05-000000	CONCESIONES	0.00	0.00

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ

COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES

SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ

RECTOR

1296-06-000000	FRANQUICIAS	5,613,000.00	5,613,000.00
1296-07-000000	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	773,193.92	2,269,554.28
1296-08-000000	LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS	0.00	0.00
1299-00-000000	ACTIVOS EN TRANSITO	7,574,806.88	16,884,553.45
		0.00	0.00
TOTAL		4,095,073,748.11	4,239,853,722.84

El saldo de esta cuenta incluye los activos adquiridos durante 2016 que fueron por un total de \$ 144,779,974.73, de los cuales \$ 24,343,120.17 fueron adquiridos con subsidios y proyectos federales o estatales.

L.C. MIGUEL ÁNGEL FLORES RAMÍREZ
COORDINADOR DE FINANZAS

L.C. ROCÍO ESTRELLA GALVÁN SIFUENTES
SUBCOORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

DR. EDMUNDO GUERRERO SIFUENTES
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

DR. ANTONIO GUZMÁN FERNANDEZ
RECTOR