

## UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE BAHIA DE BANDERAS

### NOTAS AL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2023

#### NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ACTIVO \$ 407,530,385.34**

**Activo Circulante \$ 31,013,508.47**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES \$ 29,640,797.20**

#### 1.- Fondos con afectación específica.

- a. **Efectivo:** Esta cuenta importa ingreso de caja que se deposita al día hábil siguiente \$21,250.00
- b. **Bancos:** Los recursos disponibles en esta cuenta por \$29,619,547.20 corresponden a diferentes Fuentes de Financiamiento los cuales están pendientes de ejecutarse, remanentes FAM, pago a proveedores, Sueldos y prestaciones por pagar, reintegro, así como retenciones y cuotas obrero patronales por enterar realizadas por concepto de ISPT, IMSS, INFONAVIT, retenciones ramo familiar, y otras aportaciones del personal a pagar en el siguiente ejercicio en apego a la normatividad vigente.

Bancos (efectivo).

Institución Financiera	Saldo en Bancos	Saldo en Inversiones:	
		Menor a 90 días	Mayor a 90 días
Banco Mercantil del Norte, S.A	\$29,619,547.20	\$0.00	\$0.00
Total	\$29,619,547.20	\$0.00	\$0.00

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR \$1,372,711.26**



**Por tipo de Contribución:**

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO \$1,086,538.42** su saldo se integra:

CONCEPTO	IMPORTE
Recurso Estatal pendiente de radicar 2013	\$1,025,558.52
Recurso Estatal pendiente de radicar 2014	\$60,979.90
<b>Total</b>	<b>\$1,086,538.42</b>

**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO: \$286,172.84**

El saldo de este rubro se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución por \$286,172.84 a cubrirse mutuamente a corto plazo y que por necesidades de la propia operación, se efectúan estas transferencias, correspondiéndose a su vez con el pasivo registrado; así como por reembolsos para y por la realización de comisiones de personal, adquisiciones de Bienes o Servicios, y otras operaciones menores.

CUENTA	NOMBRE	SALDOS
1123-01	GASTO OPERATIVO	\$ 126,807.46
1123-04	RECURSOS PROPIOS	\$ 149,123.29
1123-17	ESTIMULO FISCAL	\$ 11,000.00
1123-28	PRODEP	\$ 168.50
1123-35	RECURSO FEDERAL	\$ 3.99
1123-37	FAM 2021	\$ 69.60
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 286,172.84</b>

**ACTIVO NO CIRCULANTE \$ \$376,516,876.87**

TERRENOS	162,076,370.25
EDIFICIOS NO HABITACIONALES y CONST EN PROCESO	196,739,875.12
OTROS BIENES INMUEBLES	5,657,218.73
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	39,190,952.24
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	30,903,027.09
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	41,832.10
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,080,828.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	14,242,301.54
LICENCIAS Y SOFTWARE	2,155,968.08
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-22,997,533.39
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-53,573,962.89



El modulo de Bienes Patrimoniales del Sistema SAACG.NET se encuentra en proceso de actualización.

**PASIVO \$ 2,922,128.46**

**1. Relación de cuentas y documentos por pagar a Corto Plazo \$ 2,922,128.46**

- a) Servicios personales por pagar a corto plazo. \$ 488,226.61  
Se Integra por Servicios personales y laudo por pagar a Corto Plazo.
- b) Cuentas por pagar a Corto Plazo-Proveedores \$493,207.77  
Se compone por el pasivo de las deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios y reintegro, a SAF.
- c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo \$1,993,021.77  
Su saldo se integra principalmente Servicios Personales por pagar, por retenciones derivadas del pago de los Sueldos y salarios por pagar por retenciones ISR; IMSS, CEDULAR; FONACOT, 2% SOBRE NOMINA entre otros.
- d) Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo. \$ 503,508.19  
Se integra principalmente por operaciones entre fondos de la Institución a cubrirse mutuamente y que por necesidades de la propia operación se efectúan estas transferencias, así como pensiones alimenticias, empleados y operaciones menores.

**Transferencias presupuestales (Adecuaciones presupuestales).**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 25, 26 y 27 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano de Nayarit; La Universidad realiza transferencias entre partidas a fin de llevar un correcto control del gasto de operación, mismas que son sometidas para su aprobación al Consejo Directivo.

**Formato 4 Balance Presupuestario –LDF**

En el concepto de Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, arroja un saldo positivo, razón por la cual se indica que no existen acciones tendientes a recuperar el presupuesto sostenible de recursos disponibles. No aplica.

**Financiamiento u Obligaciones Contraídas**

No Aplica

**Información Detallada de Obligaciones Contraídas a corto plazo**

No Aplica

**Convenios de Deuda Estatal**

No Aplica

### NOTAS AL PRESUPUESTO 2023

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

**Presupuesto Federal:** Mediante Convenio de asignación de recursos de la Secretaría de Educación Pública, se notificó al Gobernador del Estado de Nayarit, el monto del presupuesto asignado para la Universidad Tecnológica de Bahía de Banderas.

El rubro de **Congresos y Convenciones** se incremento por la colaboración en la organización de eventos para SEPEN.

En la siguiente reunión de consejo de la Universidad Tecnológica de Bahía de Banderas se solicitará la autorización para reclasificar saldos entre cuentas contables, debido a que algunos rubros no se encuentran bien clasificados según su naturaleza así como con la suficiencia presupuestal necesaria.

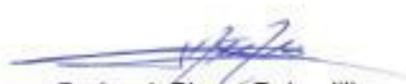
**ESTAS NOTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTAS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.**



LC Daniel Salinas Morales  
Jefe de Departamento



MTRA. Doris Georgeta Corona Herrera  
Directora de Admón. y Finanzas.



Dr. Isaak Rivera Delgadillo  
Rector