

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en pesos)

a) NOTAS DE DESGLOSE.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO.

ESF-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

El efectivo y equivalentes está constituido por **moneda nacional**, y se encuentra a su valor nominal proveniente de los Subsidios Federal, Estatal y de Recursos Propios, así como de programas con diversas instituciones como el CONACYT de los cuales existen convenios

Partida	Importe
Fondos Fijos de Caja	\$1,699,967.38
Fondos fijos de caja	\$1,699,967.38

El saldo que se refleja en el concepto de Fondos Fijos de Caja por la cantidad de \$1, 699, 967.38 (Un millón seiscientos noventa y nueve mil novecientos sesenta y siete 38/100 m.n.) corresponden a recursos disponibles que tienen los directores de las escuelas y encargados de las diversas dependencias pertenecientes a esta casa de estudios para realizar sus gastos.

Partida	Importe	Total
BANCOS		-\$444,602,592.55
BANORTE	-\$ 241,961,260.56	
BANORTE	\$ 492.07	
BANORTE CTA. 19705752-1 RECEPTORA DE INGRESOS	-\$ 29,063,733.70	
BANORTE CTA. 19705862-5 GASTO	\$ 16,367,834.88	
BANORTE CTA. 10513210-7 CFE	-\$ 17,628.37	
BANORTE CTA.10319030-4 DLLS GTO UADEC	\$ 9,600,138.34	

BANORTE GASTO GRAL. CTA.563-00435-5 OBRA	-\$	3,470,810.40	
NOMINA GENERAL CTA.56300621-8	\$	1,326,026.01	
INSCRIPCIONES 99-2000 CTA.083034211	\$	356,557.22	
PIFOP BANORTE CTA. 563025018	-\$	139,324.64	
MODELO DE ASIGNACION 2007 CTA. 549363299	\$	1,554,041.01	
SERVICIOS ESCOLARES CTA. 620228907			
INSCRIPCION REINGRESO CTA. 620228907	-\$	33,588,555.40	
GASTO DE OPERACION CTA 614168963	\$	-	
BANORTE 638930607 PROYECTO T.I.	-\$	65,035,476.69	
BANORTE 638930607-8 PROYECTOS TEC. INF.			
FONDO SECTORIAL CB08-01-105 608 (50)	\$	115,669.35	
PODER JUDICIAL P. E. CTA 0859507475	\$	118.86	
NOMINA VINCULACION PROYECTOS CTA 0861787597	-\$	12,072,440.93	
CONVENIOS ESCUELAS CTA 0203323661	\$	21,902,229.93	
DISPERSION A ESCUELAS CTA 0203326765	\$	12,734,656.54	
SUBSIDIO ESTATAL CTA. 0225591396	-\$	36,031.00	
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603	\$	0.75	
CTA. 203323661 ESCUELAS Y DEPENDENCIAS			
PROGRAMA REGIONALES CTA. 0264068749	\$	374,828.38	
VINCULACION PROYECTO 2 CTA 0268863915	\$	78,145,682.13	
ACADEMIA INTERAMERICANA JURIS CTA 0273916374	\$	2,967,241.37	
BANORTE CTA. 614168963	\$	-	
BANORTE CTA. 420022770	-\$	177,695,295.13	
BANORTE CTA. 420019426	-\$	69,494,801.95	
BANORTE CTA. 197058625	\$	16,367,834.88	
BANORTE CTA. 066006255	\$	681,415.94	
BANORTE CTA. 0614168963	-\$	22,173,183.83	

BANORTE CTA. 056300621-8	\$	22,041,543.98
BANORTE/ ADMINISTRACION DE PROYECTOS	\$	2,667,955.72
SANTANDER SERFIN	-\$	15,868,090.19
SANTANDER SERFIN 65500861706	\$	1,955,710.05
IDIOMAS SANTANDER SERFIN CTA. 65-50210746-4	\$	11,261.82
SANTANDER SERVICIOS ESCOLARES CTA. 65502475595	-\$	3,183,539.55
65502676547 ARQUITECTURA CU ARTEAGA	\$	29,792.11
65502676550 SANTANDER CENTRO CULT. CU ARTEAGA	\$	7,052.89
SANTANDER TARJETA CTA. 65502922056	-\$	1,732,534.43
SIECCA CTA 65504115099 PROYECTOS ESPECIALES	-\$	581.33
PODER JUDICIAL II CTA 65504115193 PROY. ESPECIAL	-\$	257,302.66
PROEXOEEES 2015 65505166583		
CIENCIAS DE LA EDUCACION CTA 65505165483	\$	1,259,756.92
SANTANDER CTA. 65505166583	-\$	5,557,789.53
HSBC	-\$	35,588,948.35
HSBC CTA.400153-720-8	-\$	811.97
HSBC CTA.400153-725-7	-\$	399,934.08
HSBC CTA.400153722-4	\$	744,603.53
HSBC CTA. 401165096-7	-\$	8,058,882.93
HSBC 401840786-6 INSC NTE Y TORREON	-\$	4,479,998.01
HSBC CTA. 4022747943 CENTRO DE IDIOMAS	-\$	44,389.15
HSBC CTA. 40-2372861-1	-\$	34,893,811.32
BITAL GASTO CTA. 402311675-9	-\$	422,921.66
GASTOS DE INVESTIGACION CGEPIC CTA. 04029130374	\$	2,760.06
DOLARES HSBC CTA-7002672350	\$	114,302.6
H.S.B.C. CTA.403060531-5	\$	40,692.29
PIFIEMS 2004-06-09 CTA. 403 060 5398	\$	39,596.55

INC. IMSS CTA. 4032828147	\$	2,340,704.06	
FAM CTA. 403 474 7253	\$	12,062.17	
HSBC UADEC CTA. 4042679142	-\$	41,165.24	
FONCYT (693) C61 CTA. 4044702082	-\$	60,000.00	
COAH 2010 C-14 149593 (56) CTA 4051408292	\$	8.12	
HSBC 4052643061 (61) CONACYT 2011-160891	-\$	0.30	
FOMIX COAH. 2011-163988 (66) CTA. 4052643053	\$	98.43	
CONAFOR UAC 2012 (70) CTA 4053888350	\$	1.08	
CONS NAL. P/CULT Y LAS ARTES CTA 4053888368	\$	7,974.14	
SAGARPA 2011-15-175404 (73)	\$	80,119.80	
FINNOVA (77) 175230 CTA. 4053888269	\$	37,257.15	
CTA. 4055239651 (90) SEP-169853	\$	-	
CTA 4055239693 (91) SEP- 167764	\$	12,000.38	
CTA 4055239636 (94) FOINS-195433	-\$	0.01	
CTA 4055239677 (93) AIDE SAENZ GALINDO	\$	113,672.21	
CTA 4055239651 (91) SORIA AGUILAR MARIA DE JESUS	\$	250,473.51	
CTA 4055239669 (90) LOPEZ LOPEZ LLUVIA ITZEL	\$	70,985.19	
CTA4055239685 (89) MORLETT CHAVEZ JESUS ANTONIO	\$	31,694.00	
JOSE ANTONIO RODRIGUEZ DE LA GARZA C 4056098395	\$	-	
CONACULTA 2013 CTA. 4056098726	-\$	222.59	
CARACT PETROGRAFICA Y GEOQUIMICA DE CARBON 947-9	\$	2,603.21	
SRE-CONACYT-187488 CTA. 4056098544	\$	178.28	
SER-CONACYT-187842 CTA. 04056098536	\$	7,890.93	
APOYO 29058-UADEC2013 CTA 04056098932	\$	3,000.00	
UADEC-MODULO SOLAR-2013 CTA 04056098643	\$	905,793.72	
UADEC-BIOINGENIO LIFETECH-2013 CTA 4056098940	\$	15,125.92	
120 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA	\$	0.01	

APOYO AL FORTALECIMIENTO Y DLLO DE LA INFRAESTRU	\$	4.00
(28) APOYO A MADRES MEXICANAS JEFAS DE FAMILIA	\$	3,000.00
(112) LABORATORIOS QUIVER SA DE CV	\$	0.01
(122) FONDO INSTITUCIONAL CONACYT CTA 4056833510	\$	143,237.13
(123) PROB NALES UADEC 213844-2014	\$	7,440.15
PADES 2014 CTA 4057451577	\$	32,333.06
(38) FONCYT-COAH-2014-C10-C29 HSBC	\$	75,000.00
(39) FONCYT-COAH-2014-C10-C31 HSBC	\$	23,962.25
CONVENIOS CTA 4057451957	-\$	549,706.02
(114) PEI-2015-223141-UADEC HSBC	\$	2.00
EDUCACION MEDIA 2015 CTA. 4057451940	-\$	733,235.04
113 PEI-2015-222196-UADEC	\$	1.29
(117) UADEC-PEI-2015-DIRAAL	\$	69,600.01
PEI 2015 ECOTOTAL CTA 4058044090	\$	210,565.85
UAdeC-PEI-2015-222045 CTA 4058044124	\$	74,191.61
(195)CATEDRAS-2015-259676-UAdeC	\$	6,538,285.33
(118)HSBC INFRA 2015 253602		
(133)UAdeC-MADRES 2015-290951		
(134)PEI-2015-22470 CTA 4058044371	\$	292,963.56
UADEC PEI 2015 -222009 CTA 4058044553	\$	256,360.85
UADEC PEI 2015 -222054 CTA 4058044546	\$	363,120.32
UADEC COOP.-2015-248606 BITAL 4058044520	\$	149,276.98
UADEC PEI 2015-CIDET CTA 4058044108	\$	481,906.41
UADEC SEP-CV-2014-236712 (137)	\$	14,869.73
UADEC PEI 2015 PANDEQUE 4058044637	\$	153,986.86
UADEC PEI 2015 LACTEOS 4058044603	\$	624,705.79
UADEC RETENCION 2015-267689 CTA 405804475 (141)	-\$	412,500.00
UADEC UNSIJ (P01060)	-\$	504,277.56
HSBC CTA. 4058043985 PEI-2015		

HSBC CTA. 4058043993 PEI-2015		
BANCOMER	\$	34,649,656.79
BANCOMER 446101240 CONVENIOS	\$	706,941.96
BANCOMER 447103735 GASTO UAC	\$	21,612,534.18
DOLLARES GASTO UAC CTA. 00108256632	\$	1,000,000.00
BBVA EUROS PROMEP CTA. 151967525	-\$	511,097.22
FAM 2008 BANCOMER CTA. 1628613050	\$	18,827.26
BANCOMER CTA. 185 240735 FAM 2011		
CTA. 193344479 EDUCACION MEDIA SUPERIOR	\$	5,705.88
BBVA BANCOMER CUENTA DE CHEQUES NUM. 0137330502	\$	-
FAM 2013 CTA. 193252310	\$	614,924.80
FECES 2011,2012,2013,2014 CTA. 196871046		
FECES 0196871046	\$	715,924.30
FORDECYT CTA. 197895607	-\$	36,480,133.35
BBVA BANCOMER CTA. 101482572 FECES 2015	-\$	2,624,913.22
PROY. DE INCLUSION CTA 0102285363	\$	1,158,579.08
BANCOMER	-\$	45,500,330.29
BANCOMER CTA. 10247295-3 R.TUDA DLLS.	\$	50,331.35
BANCOMER BBV CTA. 189612866 INSCRIPCIONES	-\$	9,070,528.29
BANREGIO GASTO	-\$	30,057,142.29
BANREGIO CHEQUERA CTA.16001770016	\$	500,000.00
BANREGIO GASTO DOLARES CTA. 060186400137	\$	201,376.12
UAC ANUIES 06028800151 BANREGIO	\$	127,462.16
BANREGIO CUIPIA 2009 CTA 6037530016	-\$	1,308,756.34
MEJORA ENERGETICA PROY ESP V CTA 6042560012	-\$	542.88
P. 190495 FORT. PLAT. FOMIX BANR. (006042920019)	-\$	2,997,670.82
BANREGIO CUENTA DE CHEQUES NUM. 006000260019	\$	3.00
CONVENIO SEDESOL CTA 006-04462-001-2	\$	690,908.88

PAFP 2014 PLANEACION CTA. 006046940014	-\$	571,316.06
MEXICO CONECTADO CTA. 006-04780-001-1	\$	2,661,994.69
BANREGIO CTA. 006048890014 HIDROCARBUROS	-\$	1,122,201.12
BANREGIO CTA. 006-85169-001-6 INFRA. Y AUTOGESTION	\$	19,613.30
BANREGIO CTA. 006047800011		
BANAMEX GASTO	-\$	60,084,942.58
BANAMEX GASTO CTA. 856651258	\$	19,139,329.60
BANREGIO BANAMEX CTA. 856651339	\$	27,535.19
BANAMEX GTO. CHEQUERA 856653978	\$	3,521,001.37
BANAMEX 856685411 ART. PLASTICAS C.UNIV. ARTEAGA	\$	-
BANAMEX 856685640 ESC. SISTEMAS C.UNIV. ARTEAGA	\$	74,800.26
BANAMEX PIFI 2010 CTA. 70001432468	\$	5,737,226.88
UAC CONVENIOS CTA. (70066377782)	\$	32,194.98
BANAMEX AGUINALDO 2015 CTA. 7006/7220003	-\$	644,141.84
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	-\$	3,107,685.82
OBRAS MONCLOVA CTA. 7008/2430995	\$	19,973.00
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	-\$	1,877,844.63
BANORTE	-\$	500.00
BANORTE CHEQUERA INSC. 2001-2002 CTA.141271538	-\$	500.00
SCOTIABANK INVERLAT	-\$	50,495,725.08
MODELO ASIGNACION 2008 CTA. 18701835211	\$	6,936.46
SERVICIOS ESCOLARES CTA. 18701714724	-\$	4,046,662.71
SCOTIA FONDOS FEDERALES CTA. 18701160265	\$	6,036.30
FAC INGENIERIA ARTEAGA CTA. 18701160745	\$	25,769.45
BECA PRONABES SCOTIABANK CTA. 1376470	\$	110.51
CUPIA 2010 CTA 18701376233	-\$	54,657.29
SCOTIABANK CTA. 18701160753	\$	553.75
FAM 2012 CTA. (18701382152)	-\$	2,600.43

PROGRAMA DE ENERGIA CTA 18702445875	-\$	393,612.12	
PROGRAMA DE SALUD CTA 18702445867	-\$	228,241.60	
CLOSTER VINCULACION CTA 18702482347	-\$	276,353.05	
SCOTIA FAM 2014 (CTA. 18702499525)	\$	1,006,147.77	
EDUCACION MEDIA 2014 CTA. 18702533839	\$	1.17	
CTA. 18702553538 POEXOEEES	-\$	374,401.16	
FAM 2015 CTA. 18701738615	-\$	1,312,574.90	
FORT DE JUSTICIA EDO. COAHUILA CTA 18702600773	-\$	780,854.12	
FORT DE INFRA LAB GEO GEOFISICA CTA 18702600781	\$	549,849.40	
FORT INFRA LAB MEDIO AMBIENTE CTA 18702615614	\$	5,985,152.88	
FORT INFRA LAB CONTROL INDUST CTA 18702600803	-\$	5,381,332.36	
SCOTIA BANK CTA. 18701738615			
BANBAJIO	\$	229,690.00	
BANBAJIO VINCULACION ISSSTE	\$	229,690.00	

En la partida de Bancos Moneda Nacional contablemente nos arroja un saldo negativo de **-\$444, 602,592.55** (cuatrocientos cuarenta y dos millones seiscientos cuatro mil quinientos noventa y dos pesos 55/100 m.n.) los cuales está conformado por cheques cancelados que no se afectaron en su momento y por cheques que se encuentran en tránsito.

Partida	Importe	Total
INVERSIONES EN VALORES.		\$ 565,732,728.49
BANORTE	\$ 420,812,526.49	
BANORTE CTA.06600625-5	\$ 129,766,148.11	
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603-8	-\$ 7,164,112.96	
SUBSIDIO ESTATAL CTA 0225591396-8	\$ 6,335.10	
ACTNIVER CASA DE BOLSA CTA. 0567624583	\$ 60,808,161.64	
PROGRAMAS REGIONALES CTA 0264068749	\$ 137,408.70	
COMPETENCIA DOCENTE 0265197262	\$ 865,539.28	

INVERSION BANORTE ESTATAL 420019426	\$ 45,728,359.57	
INVERSION FEDERAL 420022770	\$ 225,634,691.51	
SANTANDER SERFIN	\$ 44,028,565.13	
SANTANDER SERFIN CTA. 65-50086170-6	\$ 869,030.02	
FAM 2006 SANTANDER SERFIN CTA. 65502335666	\$ 203.00	
PROXOES 2015 CTA. 65505166583	\$ 602,844.91	
HSBC	\$ 4,636,174.16	
HSBC GASTO CTA.400824814-8	\$ 15,555.53	
FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2015 CTA 4057451940	\$ 1,030,794.29	
BANCOMER	\$ 1,808,733.88	
COORDINACION DE HOSPITALES CTA 0156304303	-\$ 0.03	
FAM 2013 CTA. 193252310	\$ 1,723,733.91	
FECES 2015 CTA 0101482572	\$ 85,000.00	
INVERSIONES EN VALORES	\$ 29,116,878.98	
BANREGIO GASTO UA DE C. CTA. 26001-9	\$ 1,670,041.34	
PAGES CTA 6851690016	\$ 363,969.20	
SCOTIABANK INVERLAT	\$ 9,856,431.42	
PROG DE INFRA EDUC MEDIA SUP. CTA 187023448741	-\$ 14.22	
PROG. DE EDUC MEDIA SUP. CTA 187023450056	\$ -	
FAM 2014 CTA. 187024995251	\$ 387,022.94	
EDUC. MEDIA SUPERIOR 2014 CTA. 00312533847	\$ 553,209.59	
FAM 2015 CTA. 18701738615	\$ 9,467,881.59	
BANAMEX	\$ 55,473,418.43	
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	\$ 8,270,991.60	
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	\$ 2,897,657.01	

PIFI 2010 CUENTA 70001432468	\$ 44,304,769.82
------------------------------	------------------

En la partida de Inversiones Temporales se registra un saldo positivo de **\$565, 732,728.49** (Quinientos sesenta y cinco millones setecientos treinta y dos mil setecientos veintiocho pesos 49/100 m.n.) de los cuales los recursos proviene del Subsidio Federal y Estatal para programas que están etiquetados.

Partida	Importe	Total
DEPOSITOS EN GARANTIA		\$ 278,657.14
RADIO UNIVERSIDAD	\$ 10,471.44	
RADIO UNIVERSIDAD	\$ 10,471.44	
TIENDAS DE DESCUENTO SULTANA,SA CV	\$21,460	
ALBARRAN Y MACOUZET MARIA EUGENIA	\$ 9,860.00	
REYES BARRIOS, S.C.	\$ 11,600.00	
SERVICIOS ENERGETICOS BRISAS	\$ 10,000.00	
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD US	\$ 115,291.82	
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD UT	\$ 32,562.00	
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD U.NORTE	\$ 55,972.88	
CERNA BARRON JUANA	\$ 7,475.00	
SERVICIO SIERRA DE ARTEAGA SA DE CV	\$ 17,424.00	
SERVICIO DE ARRENDAMIENTOS	\$ 8,000.00	

ESF-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Partida	Importe
Cuentas por cobrar	\$197,755,863.53
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 30,907,343.23
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ 1,055,956.76
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	-\$ 20.00

Total	\$
--------------	-----------

Dentro de este rubro, se concentran los derechos a favor de la Universidad como son gastos a comprobar, deudores diversos créditos a título, crédito a la inscripción, el cual, el importe total de estos conceptos asciende a **\$229, 719,143.52** (Dos cientos veintinueve millones setecientos

ESF-03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Partida	Importe	90 días	180 días	365 días	Mayor a 365
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	\$ 8,177,416.07				
Anticipos a proveedores	\$ -				
Anticipos a contratistas	\$ 878.17				
Total	\$8,178,294.24				

En este apartado se clasifica los anticipos a contratistas que ejecutan las obras en proceso; y otros derechos a recibir (desarrollo de algún software, alguna capacitación o la presentación de un curso o taller). Del cual no se cuenta con un sistema para determinar los días de vencimiento, ya que estos anticipos se amortizan por las estimaciones de avance de obra de cada contratista.

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION CONSUMO (INVENTARIOS)

No aplica, ya que el giro de la Universidad es la de brindar educación superior y media superior.

ESF-05 ALMACEN

Está en proceso de ejecución.

ESF-06 INVERSIONES FINANCIERAS

Partida	Importe	Total	Tipo
Fideicomisos		\$49,964,410.94	
Fondo de ahorro BANORTE CTA. 532129424	\$ 268.62		Recursos Propios
HSBC proveedores 401270858-2	\$ 69,070.26		Recurso Federal
HSBC FIDEICOMISO HBMX	\$ 39,581,185.53		Recurso Federal
San. De Pensiones SERFIN CTA. 02001367	\$ 7,971,153.70		Recurso Federal
PIFI CTA. 1432468	\$ 2,342,732.83		Recurso Federal

Los fideicomisos son recursos provenientes del subsidio federal y de Recursos propios. Los provenientes del Recurso Federal son destinados a los Ramos 11, 33, 38.

ESF-07 INVERSIONES FINANCIERAS

Partida	Importe	Total
INVERSIONES EN VALORES.		\$565,732,728.49
BANORTE	\$ 420,812,526.49	
BANORTE CTA.06600625-5	\$ 129,766,148.11	
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603-8	-\$ 7,164,112.96	
SUBSIDIO ESTATAL CTA 0225591396-8	\$ 6,335.10	
ACTNIVER CASA DE BOLSA CTA. 0567624583	\$ 60,808,161.64	
PROGRAMAS REGIONALES CTA 0264068749	\$ 137,408.70	
COMPETENCIA DOCENTE 0265197262	\$ 865,539.28	
INVERSION BANORTE ESTATAL 420019426	\$ 45,728,359.57	
INVERSION FEDERAL 420022770	\$ 225,634,691.51	
SANTANDER SERFIN	\$ 44,028,565.13	
SANTANDER SERFIN CTA. 65-50086170-6	\$ 869,030.02	
FAM 2006 SANTANDER SERFIN CTA. 65502335666	\$ 203.00	
PROXOES 2015 CTA. 65505166583	\$ 602,844.91	
HSBC	\$ 4,636,174.16	

HSBC GASTO CTA.400824814-8	\$	15,555.53
FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2015 CTA 4057451940	\$	1,030,794.29
BANCOMER	\$	1,808,733.88
COORDINACION DE HOSPITALES CTA 0156304303	-\$	0.03
FAM 2013 CTA. 193252310	\$	1,723,733.91
FECES 2015 CTA 0101482572	\$	85,000.00
INVERSIONES EN VALORES	\$	29,116,878.98
BANREGIO GASTO UA DE C. CTA. 26001-9	\$	1,670,041.34
PAGES CTA 6851690016	\$	363,969.20
SCOTIABANK INVERLAT	\$	9,856,431.42
PROG DE INFRA EDUC MEDIA SUP. CTA 187023448741	-\$	14.22
PROG. DE EDUC MEDIA SUP. CTA 187023450056	\$	-
FAM 2014 CTA. 187024995251	\$	387,022.94
EDUC. MEDIA SUPERIOR 2014 CTA. 00312533847	\$	553,209.59
FAM 2015 CTA. 18701738615	\$	9,467,881.59
BANAMEX	\$	55,473,418.43
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	\$	8,270,991.60
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	\$	2,897,657.01
PIFI 2010 CUENTA 70001432468	\$	44,304,769.82

Las inversiones financieras que se aplican en mesa de dinero son a un mes.

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Partida	Importe	Total
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		\$5,403,517,901.54
Terrenos	\$ 2,787,509,114.85	
Edificios, Jardines e Inst. Deportiva	\$ 2,352,936,287.65	
Construcciones en Procesos en Bienes Propios	\$ 261,453,284.56	
Otros bienes inmuebles	\$ 1,619,214.48	

Partida	Importe	Total
Bienes Muebles		\$1,038,591,419.91
Mobiliario y Equipo	\$ 72,306,351.20	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 170,772,671.48	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 371,519,951.05	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 50,301,036.15	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 142,101,706.53	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 16,962.68	
Pinturas y Piezas de Museo		

Las inversiones en activos fijos se registran al costo original de adquisición. Los terrenos, edificios e instalaciones que se tenían hasta el 30 de junio del 2001 se encuentran actualizados con base en avalúos practicados por peritos valuadores, y las pinturas, piezas de museo y el mobiliario y equipo que se tenía hasta el 31 de diciembre de 2000 se encuentran actualizados con base en avalúos practicados por perito independiente, excepto el equipo de telecomunicaciones y las subestaciones eléctricas, las adquisiciones posteriores se registran a su costo de adquisición.

La diferencia entre el valor actualizado y el costo histórico de los activos se registra en la cuenta de patrimonio como superávit por reevaluación.

En cuanto al método de depreciación, tasas aplicables y el criterio de aplicación de los mismos se encuentra en proceso de análisis.

Características del estado de los bienes:

Se cuenta con un subsistema el cual controla a detalle los inventarios de los muebles e inmuebles.

ESF-09 BIENES INTANGIBLES

Partida	Importe
ADQUISICION DE SOFTWARE	\$15,764,973.71
LICENCIAS	\$6,729,402.69
Total	\$22,494,376.40

Se encuentra en proceso de análisis el método de depreciación, tasas aplicables y el criterio de aplicación de los mismos.

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Actualmente se contratan pólizas de seguros para contingencias futuras

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Partida	Importe
Bienes en comodato	\$125,452.26
Total	\$125,452.26

Son espacios abiertos y grandes los cuales se pueden utilizar como oficinas, para eventos recreativos, culturales etc., para beneficio de los alumnos

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Partida	Importe
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$7,936,775.71
Proveedores por pagar a corto plazo	\$37,790,883.85
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$53,083,969.83
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$237,680,102.88

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$336,491,732.27
Provisiones a Corto Plazo	-\$125,676.94
Total	-\$125,676.94
Provisión para pensiones a Largo Plazo	\$8,893,279,118.00
Total	\$8,893,279,118.00
Total Pasivo Circulante	\$9,229,645,173.33

En la Universidad no contamos con una desagregación de vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365, debido a que son diferentes las condiciones de pago que tenemos con los proveedores.

ESF-13 RECURSOS LOCALIZADOS EN FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O GARANTIA A CORTO PLAZO

El monto asciende a un importe de \$363,977,055.60 (trescientos sesenta y tres millones novecientos setenta y siete mil cincuenta y cinco pesos 60/100 m.n.) que son compromisos que la Universidad adquirió con los proveedores y por las obligaciones a su cargo con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos, así como la prestación de servicios para la operación de la institución, atendiendo en su caso el compromiso de pago que se encuentran establecidos en el contrato, así como los importes retenidos a la nómina por la remuneración de un trabajo personal subordinado, así como los importes retenidos a personas físicas por la prestación de algún bien o de servicios profesionales independientes.

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

La provisión en pensiones a largo plazo es una cuenta de orden.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHO- 01 MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

Partida	Importe	Naturaleza
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$2,248,646,412.57	Acreedora
PATRIMONIO GENERADO	-\$4,716,544,375.00	Acreedora
TOTAL	-\$2,467,897,962.43	

El patrimonio de la Universidad se constituye con los bienes de que ha sido dotada, y esté se incrementará con los bienes muebles e inmuebles que les sea transferidos para la constitución de la misma, así como los que llegue a obtener, ya sea por derechos que perciba por sus servicios, por subsidios o aportaciones del Gobierno Federal, Estatal o Municipal.

EVHO-02 PROCEDENCIA DEL PATRIMONIO GENERADO

Partida	Importe
PATRIMONIO GENERADO	-\$4,716,544,375
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$5,757,107,065.19
INCREMENTO POR REVALUACION	\$3,754,953,474.68
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$169,932

La procedencia del patrimonio generado tiene un saldo negativo de **\$4, 716, 544,375** (cuatro millones setecientos dieciséis quinientos cuarenta y cuatro mil trescientos setenta y cinco 00/100 m.n.) debido a que son operaciones que no corresponden al ejercicio 2016.

El incremento por revaluación es la diferencia entre el valor actualizado y el costo histórico de los activos se registra en esta cuenta.

CRI	Partida	Importe
4000	INGRESOS.	\$3,046,459,082.42
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$603,497,585.43
4150	Productos de tipo corriente	\$8,904,612.57
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	\$81,933,356.33
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	\$512,659,616.53
4200	Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayuda	\$2,442,962,123.44
4220	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$2,442,962,123.44

1. Los ingresos de la Universidad están conformado por los subsidios federal y estatal, así como los recursos propios (ventas de ficha, inscripciones, créditos a la inscripción, títulos, etc.).

CRI	Partida	Importe
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$37,476,500.36

EA-02 OTROS INGRESOS

2. Los otros ingresos están compuestos por los recursos propios que obtiene la Universidad a través de los intereses por préstamos a empleados, así como del registro al padrón de proveedores

EA-03 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Partida	Importe	%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$4,814,037,791.92	100
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$2,811,876,650.36	58
Servicios Personales	\$2,263,171,161.60	80
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$1,131,183,791.12	50%
26Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$9,397,066.26	0%
Remuneraciones adicionales y especiales	\$390,884,225.83	17%
Seguridad social	\$220,553,437.71	10%
Otras prestaciones sociales y económicas	\$511,152,640.68	23%
Materiales	\$37,883,950.42	1%
Material diverso	\$11,434,558.31	30%
Alimentos y utensilios	\$2,968,701.96	8%
Materiales y artículos de construcción y de reparación	\$2,092,105.15	6%
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$5,732,975.83	15%
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$6,569,870.81	17%
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	\$2,433,640.73	6%
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$6,652,097.63	18%
Servicios generales	\$510,821,538.34	23%
Servicios básicos	\$277,683,096.89	54%
Servicios de arrendamiento	\$28,512,904.39	6%
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	\$70,274,506.25	14%
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$4,741,002.04	1%
Adquisiciones y conservaciones	\$31,979,235.92	6%
Servicios de comunicación social y publicidad	\$36,266,971.67	7%
Servicios de traslado y viáticos	\$18,310,179.45	4%
Servicios oficiales	\$16,909,619.77	3%

Otros servicios generales	\$26,144,021.96	5%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$76,345,434.88	2%
Ayudas sociales	\$76,117,934.88	99.70%
Donativos	\$227,500	0.30%
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$1,925,815,706.68	40%
Provisiones	\$1,761,475,364.07	91%
Depreciaciones	\$164,340,343	8.53%

1. Dentro de los gastos de la Universidad, se puede observar que los gastos de funcionamiento representa el 58.00%, los cuales están distribuidos en los servicios de personal con un 80% (sueldos y prestaciones de los trabajadores), materiales con un porcentaje de 1% y servicios generales que representan el 23% (destinados para los gastos de operación de la Institución), los cuales son pagados por los recursos federales y estatales así como de recursos propios.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	DIC-2016	DIC-2015
Fondos Fijos de Caja	\$1,699,967.38	\$1,053,167.11
Bancos Moneda Nacional	-\$444,602,592.55	-\$149,238,717.50
Inversiones temporales	\$565,732,728.49	\$264,170,810.12
Depósitos de fondos a terceros	\$275,157.14	\$211,929.72
Total de Efectivo y Equivalentes	\$123,105,260.46	\$21,615,330.07

EFE-02 ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Partida	Importe
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$89,444,213
Bienes Muebles	\$79,618,994
Total de Adquisición de bienes muebles e inmuebles	\$169,063,207

EFE-03 Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	DIC-2016	DIC-2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-\$1,767,578,710	-\$695,100,698
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	\$164,340,343	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	\$1,761,475,364	652,138
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/ pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias.	0.00	0.00

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS - CONTABLES.**EFE-04 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS**

Nombre del Ente Público: Universidad Autónoma de Coahuila		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$3,046,459,082

2. Más ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios		

Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

\$3,046,459,083

EFE-05 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS -CONTABLES.

Nombre del Ente Público: Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$3,068,283,255

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$180,061,170
Mobiliario y equipo de administración	\$17,443,389	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$6,218,269	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$49,447,748	
Vehículos y equipo de transporte	\$1,877,418	
Equipo de defensa y seguridad	\$16,963	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$7,660,334	
Activos biológicos	\$	
Bienes inmuebles	\$	

Activos intangibles	\$7,952,836
Obra pública en bienes propios	\$89,444,230
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$1,925,815,707
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$164,340,343	
Provisiones	\$1,761,475,364	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

\$4,814,037,792



M.C. Francisco M. Osorio Morales
Sub Tesorero



C.P. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General