

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2016
(Cifras en pesos)

a) NOTAS DE DESGLOSE.

i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO.

1 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	\$1,847,366.96
Fondos fijos de caja	\$1,847,366.96

El saldo que se refleja en el concepto de Fondos Fijos de Caja por la cantidad de \$1,847,366.96 (Un millón ochocientos cuarenta y siete mil trescientos sesenta y seis pesos 96/100 m.n.) corresponden a recursos disponibles que tienen las dependencias y directores pertenecientes a la Universidad para realizar gastos menores.

Partida	Importe
BANCOS	-\$153,310,650.26
BANORTE	-\$100,792,486.22
BANORTE	-\$6,117.93
BANORTE CTA. 19705752-1 RECEPTORA DE INGRESOS	-\$4,869.60
BANORTE CTA. 10513210-7 CFE	\$3,984,199.91
BANORTE CTA. 19706680-6	\$2,562.50
BANORTE CTA.10319030-4 DLLS GTO UADEC	\$9,595,246.44
BANORTE GASTO GRAL. CTA.563-00435-5 OBRA	-\$3,958,211.44
NOMINA GENERAL CTA.56300621-8	-\$115,288,713.73
PIFOP BANORTE CTA. 563025018	-\$139,292.16
MODELO DE ASIGNACION 2007 CTA. 549363299	\$1,554,841.01
INSCRIPCION REINGRESO CTA. 620228907	\$657,128.08
BANORTE 638930607 PROYECTO T.I.	-\$80,982,919.50

FONDO SECTORIAL CB08-01-105 608 (50)	\$115,669.35
PODER JUDICIAL P. E. CTA 0859507475	\$118.86
NOMINA VINCULACION PROYECTOS CTA 0861787597	-\$5,515,988.54
CONVENIOS ESCUELAS CTA 0203323661	\$8,409,227.28
DISPERSION A ESCUELAS CTA 0203326765	\$21,693,849.59
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603	\$0.75
PROGRAMA REGIONALES CTA. 0264068749	\$187,414.19
VINCULACION PROYECTO 2 CTA 0268863915	\$9,500,031.92
ACADEMIA INTERAMERICANA JURIS CTA 0273916374	\$159,616.19
BANORTE CTA. 614168963	\$9,700,592.05
BANORTE CTA. 420022770	-\$40,939,048.69
BANORTE CTA. 420019426	-\$10,834,104.90
BANORTE CTA. 197058625	\$852,058.84
BANORTE CTA. 08303421-1	\$247,953.22
BANORTE CTA. 066006255	-\$2,544,144.06
BANORTE CTA. 0614168963	\$10,290,857.12
BANORTE CTA. 056300621-8	\$82,564,877.87
BANORTE/ ADMINISTRACION DE PROYECTOS	-\$89,627.84
BAN. 08303421-1	-\$1,050.00
BANORTE CHEQUERA INSC. 2001-2002 CTA.141271538	-\$4,643.00
CONFIA	\$75,000.00
CONFIA CTA.2036000434-2	\$75,000.00
SANTANDER SERFIN	-\$15,919,148.89
SANTANDER SERFIN 65500861706	\$643,584.84
SERFIN CTA.207125-9	\$21,297.56
IDIOMAS SANTANDER SERFIN CTA. 65-50210746-4	\$11,464.82
SANTANDER SERVICIOS ESCOLARES CTA. 65502475595	-\$4,758,545.89
65502676547 ARQUITECTURA CU ARTEAGA	\$29,995.11
65502676550 SANTANDER CENTRO CULT. CU ARTEAGA	\$7,255.89
SANTANDER TARJETA CTA. 65502922056	-\$8,517,111.65
SIECCA CTA 65504115099 PROYECTOS ESPECIALES	-\$581.33
PODER JUDICIAL II CTA 65504115193 PROY. ESPECIAL	-\$257,302.66
CIENCIAS DE LA EDUCACION CTA 65505165483	-\$60.32
SANTANDER CTA. 65505166583	-\$3,099,145.26
HSBC	\$15,291,131.21
HSBC CTA.400153-720-8	-\$811.97
HSBC CTA.400153-725-7	-\$328,660.01
HSBC CTA.400153722-4	\$709,269.51
HSBC CTA. 401165096-7	-\$1,972,827.81
HSBC 401840786-6 INSC NTE Y TORREON	\$16,051,388.21
HSBC CTA. 4022747943 CENTRO DE IDIOMAS	\$20,616.07

HSBC CTA. 40-2372861-1	\$18,819,302.32
BITAL GASTO CTA. 402311675-9	-\$354,101.80
GASTOS DE INVESTIGACION CGEPIC CTA. 04029130374	\$2,760.06
DOLARES HSBC CTA-7002672350	\$114,302.64
H.S.B.C. CTA.403060531-5	\$40,692.29
PIFIEMS 2004-06-09 CTA. 403 060 5398	\$39,612.21
INC. IMSS CTA. 4032828147	\$1,916,847.76
FAM CTA. 403 474 7253	\$12,072.61
HSBC UADEC CTA. 4042679142	-\$41,154.80
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)	\$98,676.90
FINNOVA (77) 175230 CTA. 4053888269	\$37,257.15
CTA. 4055239669 (89) SEP-167668	-\$54,952.93
CTA. 4055239651 (90) SEP-169853	-\$48,952.58
CTA 4055239693 (91) SEP- 167764	\$33,343.14
CTA 4055239677 (92) SEP- 167903	-\$43,845.73
CTA 4055239636 (94) FOINS-195433	-\$0.01
CTA 4055239677 (93) AIDE SAENZ GALINDO	\$229,627.28
CTA 4055239693 (92) AGUILAR GONZALEZ CRISTOBAL NOE	-\$33,343.14
CTA 4055239651 (91) SORIA AGUILAR MARIA DE JESUS	\$369,928.67
CTA 4055239669 (90) LOPEZ LOPEZ LLUVIA ITZEL	\$122,281.22
CTA4055239685 (89) MORLETT CHAVEZ JESUS ANTONIO	\$188,351.76
JOSE ANTONIO RODRIGUEZ DE LA GARZA C 4056098395	\$127,134.51
HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4041231168	\$10,000.00
CONACULTA 2013 CTA. 4056098726	-\$222.59
CARACT PETROGRAFICA Y GEOQUIMICA DE CARBON 947-9	\$58,299.71
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	\$1,235,740.81
UADEC-BIOINGENIO LIFETECH-2013 CTA 4056098940	\$48,252.83
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	\$20,000.00
(112) LABORATORIOS QUIVER SA DE CV	\$0.01
(122) FONDO INSTITUCIONAL CONACYT CTA 4056833510	\$250,680.03
(123) PROB NALES UADEC 213844-2014	\$128,333.71

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	-\$384,081.74
(114) PEI-2015-223141-UADEC HSBC	-\$923,741.38
EDUCACION MEDIA 2015 CTA. 4057451940	-\$733,235.04
113 PEI-2015-222196-UADEC	\$1,571.93
(117) UADEC-PEI-2015-DIRAAL	\$69,600.01
PEI 2015 ECOTOTAL CTA 4058044090	\$693,082.31
UAdeC-PEI-2015-222045 CTA 4058044124	\$74,415.30
(195)CATEDRAS-2015-259676-UAdeC	-\$20,699,132.45
HSBC CTA. 4011650967	-\$4,439,001.53
HSBC CTA. 4058044454	\$861,235.05
(134)PEI-2015-22470 CTA 4058044371	\$299,620.84
UADEC PEI 2015 -222009 CTA 4058044553	\$259,265.12
UADEC PEI 2015 -222054 CTA 4058044546	\$433,114.05
UADEC COOP.-2015-248606 BITAL 4058044520	\$66,238.57
UADEC PEI 2015-CIDET CTA 4058044108	\$947,134.00
UADEC SEP-CV-2014-236712 (137)	\$393,759.68
UADEC PEI 2015 PANDEQUE 4058044637	\$139,987.86
UADEC PEI 2015 LACTEOS 4058044603	\$117,230.63
UADEC RETENCION 2015-267689 CTA 405804475 (141)	\$62,500.01
UADEC UNSIJ (P01060)	\$171,716.66
HSBC CTA. 4058043985 PEI-2015	\$1.29
HSBC CTA. 4058043993 PEI-2015	\$2.00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA/MAESTRIA EN PROMOCION Y DLLO CULTURAL	\$50,000.00
COAH-2016-C11-C87 ESTUDIO DEL DESARROLLO INTEGRAL Y SOSTENIBLE DE LOS PEQUEÑOS CAPRINOCULTORES EN LA COMARCA LAGUNERA	-\$35,000.00
COAH-2016-C11-B05 APOYO UNICA APORTACION PARA LA REALIZACION DE ESTANCIAS	-\$31,500.00
BANCOMER	-\$37,793,273.82
BANCOMER 446101240 CONVENIOS	\$824,556.67
BANCOMER CTA 447103735 GASTO UAC	-\$13,427,653.98
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
CTA 193252310 FAM 2013	\$660,559.55
CTA. 193344479 EDUCACION MEDIA SUPERIOR	\$5,705.88
FECES 0196871046	\$217,673.80
BBVA BANCOMER CTA. 101482572 FECES 2015	\$7,697,873.04
BBVA BANCOMER CTA. 0185240735	\$1,514,334.22

BBVA BANCOMER CTA. 0102285363	-\$64,948.65
BANCOMER CTA. 0446101240-0	-\$20,457.69
BANCOMER CTA. 10247295-3 R.TUDA DLLS.	\$50,331.35
BANCOMER BBV CTA. 189612866 INSCRIPCIONES	-\$6,863,100.13
FORDECYT CTA. 0197895607	-\$28,895,877.92
BANREGIO GASTO	\$386,458.52
BANREGIO CHEQUERA CTA.16001770016	\$500,000.00
BANREGIO GASTO DOLARES CTA. 060186400137	\$201,376.12
UAC ANUIES 06028800151 BANREGIO	\$127,462.16
BANREGIO CUPIA 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	-\$571,295.18
MEXICO CONECTADO CTA. 006-04780-001-1	\$4,809,843.20
BANREGIO CTA. 006048890014 HIDROCARBUROS	-\$333,611.64
BANREGIO CTA. 006-85169-001-6 INFRA. Y AUTOGESTION	\$52,136.68
BANREGIO CTA. 006851690016	-\$783,394.66
BANAMEX GASTO	-\$7,271,226.79
BANAMEX GASTO CTA. 856651258	\$239,652.84
BANREGIO BANAMEX CTA. 856651339	\$27,535.19
BANAMEX GTO. CHEQUERA 856653978	-\$8,577,259.52
BANAMEX 856685411 ART. PLASTICAS C.UNIV. ARTEAGA	\$2,431.44
BANAMEX 856685640 ESC. SISTEMAS C.UNIV. ARTEAGA	\$74,800.26
BANAMEX PIFI 2010 CTA. 70001432468	\$3,661,540.36
UAC CONVENIOS CTA. (70066377782)	\$32,194.98
BANAMEX AGUINALDO 2015 CTA. 7006/7220003	-\$894,716.89
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	\$20,466.18
CTA. 70082430995 GASTO UAC (2)	\$19,973.00
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	-\$1,877,844.63
SCOTIABANK INVERLAT	-\$7,516,794.27
MODELO ASIGNACION 2008 CTA. 18701835211	\$6,936.46
FAM 2009 CTA. 18701160265	\$6,036.30
SERVICIOS ESCOLARES CTA. 18701714724	-\$3,321,695.26
FAC INGENIERIA ARTEAGA CTA. 18701160745	\$25,769.45
BECA PRONABES SCOTIABANK CTA. 1376470	\$110.51
CUPIA 2010 CTA 18701376233	-\$207,657.29
SCOTIABANK CTA. 18701160753	\$553.75
FAM 2012 CTA. (18701382152)	\$207,553.22
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)	\$1,005,481.14
EDUCACION MEDIA 2014 CTA. 18702533839	\$1.17
EDUCACION MEDIA 2014 BACH ACUÑA CTA 18702533847	\$24,116.14
CTA. 18702553538 POEXOES	-\$296,588.66
FAM 2015 CTA. 18701738615	-\$3,122,447.19
FORT DE JUSTICIA EDO. COAHUILA CTA 18702600773	-\$717,100.98
FORT DE INFRA LAB GEO GEOFISICA CTA 18702600781	\$1,498,001.71
FORT INFRA LAB MEDIO AMBIENTE CTA 18702615614	\$6,152,024.83
FORT INFRA LAB CONTROL INDUST CTA 18702600803	-\$4,215,739.28
SCOTIA BANK CTA. 18701738615	\$3,889,835.57
ANUIES CTA 18702734818	-\$140,000.00
DIF CTA. 18701896148	-\$1,039,999.63
SEP CTA 18701896121	-\$6,041,379.46
SCOTIABANK CTA. 18701896326	-\$332,400.00
BANBAJIO	\$229,690.00
BANBAJIO VINCULACION ISSSTE	\$229,690.00

En la partida de Bancos Moneda Nacional contablemente nos arroja un saldo negativo de **-\$153,310,650.26** (Ciento cincuenta y tres millones trescientos diez mil seiscientos cincuenta pesos 26/100 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
<i>Inversiones Temporales</i>	\$248,706,947.74
BANORTE	\$180,084,974.01
BANORTE CTA.06600625-5	\$14,373,168.50
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603-8	-\$53,647.62
SUBSIDIO ESTATAL CTA 0225591396-8	\$9,245.42
ACTNIVER CASA DE BOLSA CTA. 0567624583	\$60,606,179.87
PROGRAMAS REGIONALES CTA 0264068749	\$137,408.70
COMPETENCIA DOCENTE 0265197262	\$1,875,981.39
INVERSION BANORTE ESTATAL 420019426	-\$9,186,392.28
INVERSION FEDERAL 420022770	\$112,586,571.69
BANORTE CTA. 532129424	-\$263,541.66
SANTANDER SERFIN	\$25,720,755.73
SANTANDER SERFIN CTA. 65-50086170-6	\$380,000.00
FAM 2006 SANTANDER SERFIN CTA. 65502335666	\$203.00
PROXOES 2015 CTA. 65505166583	\$9,760,376.73
SANTANDER FAM 2016 CTA. 65505512498	\$15,232,292.68

SANTANDER FAM ED. MEDIA 65505594992	\$347,883.32
HSBC	\$2,399,508.76
HSBC GASTO CTA.400824814-8	\$15,555.53
FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2015 CTA 4057451940	\$1,011,254.76
HSBC CTA. 401270858-2	\$1,354,378.23
HSBC CTA. 401270860-8	\$18,320.24
BANCOMER	\$2,107,150.10
COORDINACION DE HOSPITALES CTA 0156304303	-\$0.03
FAM 2013 CTA. 193252310	\$1,694,950.91
FECES 2015 CTA 0101482572	\$412,199.22
INVERSIONES EN VALORES	\$4,229,921.69
BANREGIO GASTO UA DE C. CTA. 26001-9	\$1,847,922.24
PAGES CTA 6851690016	\$2,381,999.45
SCOTIABANK INVERLAT	\$20,051,416.94
PROG DE INFRA EDUC MEDIA SUP. CTA 187023448741	-\$14.22
FAM 2014 CTA. 187024995251	\$387,022.94
EDUCACION MEDIA 2014 BACH ACUÑA CTA 18702533847	-\$551,668.48
EDUC. MEDIA SUPERIOR 2014 CTA. 00312533847	\$553,209.59
FAM 2015 CTA. 18701738615	\$19,662,867.11
BANAMEX	\$14,113,220.51
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	\$11,980,991.60
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	\$2,929,357.01
PIFI 2010 CUENTA 70001432468	-\$797,128.10

En la partida de Inversiones Temporales se registra un saldo de \$248,706,947.74 (Doscientos cuarenta y ocho millones setecientos seis mil novecientos cuarenta y siete pesos 94/100 m.n.) de los cuales los recursos proviene del Subsidio Federal y Estatal para programas que están etiquetados.

Partida	Importe
<i>Depósitos de fondos a terceros</i>	<i>\$278,657.14</i>
RADIO UNIVERSIDAD	\$10,471.44
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

2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Partida	Importe
Cuentas por cobrar	\$802,882,703.90
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$56,733,942.42
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$440,000.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	-\$20.00
Total	\$860,056,626.32

Dentro de este rubro, se concentran los derechos a favor de la Universidad los cuales se recuperan por los descuentos a los trabajadores a través de la nómina, por comprobación de gastos; el importe total de estos conceptos asciende a \$860,056,626.32 (Ochocientos sesenta millones cincuenta y seis mil seiscientos veintiséis pesos 32/100 m.n.).

3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Partida	Importe	90 días	180 días	365 días	Mayor a 365
Anticipos a proveedores	\$55,050.19				
Anticipos a contratistas	\$9,446,516.75				
Otros derechos a recibir bienes o servicios	\$8,447,383.02				
Total	\$17,948,949.96				

En este apartado se clasifican los anticipos a contratistas que ejecutan las obras en proceso; del cual aún 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.

4 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

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

5 ALMACEN

Está en proceso de ejecución.

6 INVERSIONES FINANCIERAS

Partida	Importe	Tipo
Fideicomisos	\$40,729,041.72	
Fondo de ahorro BANORTE CTA. 532129424	\$6,671.82	Recursos Propios
HSBC Proveedores 401270858-2	\$60,545.53	Recurso Federal
HSBC FIDEICOMISO HBMX	\$27,944,774.73	Recurso Federal
San. de pensiones SERFIN CTA. 02001367	\$1,094.91	Recurso Federal
PIFI CTA. 1432468	\$12,715,954.73	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

7 INVERSIONES FINANCIERAS

Partida	Importe
Inversiones Temporales	\$248,706,947.74
BANORTE	\$180,084,974.01
BANORTE CTA.06600625-5	\$14,373,168.50
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603-8	-\$53,647.62
SUBSIDIO ESTATAL CTA 0225591396-8	\$9,245.42
ACTNIVER CASA DE BOLSA CTA. 0567624583	\$60,606,179.87
PROGRAMAS REGIONALES CTA 0264068749	\$137,408.70
COMPETENCIA DOCENTE 0265197262	\$1,875,981.39
INVERSION BANORTE ESTATAL 420019426	-\$9,186,392.28
INVERSION FEDERAL 420022770	\$112,586,571.69
BANORTE CTA. 532129424	-\$263,541.66
SANTANDER SERFIN	\$25,720,755.73
SANTANDER SERFIN CTA. 65-50086170-6	\$380,000.00
FAM 2006 SANTANDER SERFIN CTA. 65502335666	\$203.00
PROXOES 2015 CTA. 65505166583	\$9,760,376.73
SANTANDER FAM 2016 CTA. 65505512498	\$15,232,292.68
SANTANDER FAM ED. MEDIA 65505594992	\$347,883.32
HSBC	\$2,399,508.76
HSBC GASTO CTA.400824814-8	\$15,555.53
FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2015 CTA 4057451940	\$1,011,254.76
HSBC CTA. 401270858-2	\$1,354,378.23
HSBC CTA. 401270860-8	\$18,320.24
BANCOMER	\$2,107,150.10
COORDINACION DE HOSPITALES CTA 0156304303	-\$0.03
FAM 2013 CTA. 193252310	\$1,694,950.91
FECES 2015 CTA 0101482572	\$412,199.22
INVERSIONES EN VALORES	\$4,229,921.69
BANREGIO GASTO UA DE C. CTA. 26001-9	\$1,847,922.24
PAGES CTA 6851690016	\$2,381,999.45
SCOTIABANK INVERLAT	\$20,051,416.94

PROG DE INFRA EDUC MEDIA SUP. CTA 187023448741	-\$14.22
PROG. DE EDUC MEDIA SUP. CTA 187023450056	\$0.00
FAM 2014 CTA. 187024995251	\$387,022.94
EDUCACION MEDIA 2014 BACH ACUÑA CTA 18702533847	-\$551,668.48
EDUC. MEDIA SUPERIOR 2014 CTA. 00312533847	\$553,209.59
FAM 2015 CTA. 18701738615	\$19,662,867.11
BANAMEX	\$14,113,220.51
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	\$11,980,991.60
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	\$2,929,357.01
PIFI 2010 CUENTA 70001432468	-\$797,128.10

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

8 BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Partida	Importe
TERRENOS	\$2,787,509,114.85
EDIFICIOS, JARDINES E INST. DEPORTIVA	\$2,316,458,547.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$261,955,947.65
OTROS BIENES INMUEBLES	\$1,284,311.20
BIENES MUEBLES	\$269,897,556.19
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$168,230,987.63
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$353,799,426.74
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$52,239,859.01
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$142,083,363.73
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$11,999.04
PINTURAS Y PIEZAS DE MUSEO	\$30,466,219.14

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.

9 BIENES INTANGIBLES

Partida	Importe
ADQUISICION DE SOFTWARE	\$14,896,880.66
LICENCIAS	\$4,041,598.08
Total	\$18,938,478.74

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

10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Actualmente se contratan pólizas de seguros para contingencias futuras

11 OTROS ACTIVOS

Partida	Tipo de bien	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

1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Partida	Importe
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$312,807.67
Proveedores por pagar a corto plazo	\$35,830,036.47
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$15,683,733.44
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$369,013,531.96
Provisiones	-\$3,125,676.94
Total	\$417,714,432.60
Provisión para pensiones a Largo Plazo	\$6,910,061,475.00
Total	\$7,327,775,907.60

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.

2 RECURSOS LOCALIZADOS EN FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O GARANTIA A CORTO PLAZO

El monto asciende a un importe de \$407,735,043.98 (Cuatrocientos siete millones setecientos treinta y cinco mil cuarenta y tres pesos 98/100 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.

3 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1 INGRESOS DE GESTION

CRI	Partida	Importe
4000	INGRESOS.	\$1,697,974,999.96
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$170,442,319.16
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$2,724,573.46
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$27,261,395.33
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$140,456,350.37
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,527,532,680.80
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$65,200.50
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,527,467,480.30

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.).

2 OTROS INGRESOS

CRI	Partida	Importe
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$15,542,142.37

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

3 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Partida	Importe	%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$1,793,991,360.50	100
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$1,094,759,220.31	
SERVICIOS PERSONALES	\$910,524,395.03	50.75
MATERIALES	\$13,181,955.23	0.73
SERVICIOS GENERALES	\$171,052,870.05	9.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$53,977,151.12	
AYUDAS SOCIALES	\$53,969,151.12	3.01
DONATIVOS	\$8,000.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$645,254,989.07	35.97

Dentro de los gastos de la Universidad, para este trimestre, el concepto de servicios personales representa el 50.75% del gasto total ya que ellas se registran los sueldos y las prestaciones de los trabajadores; y los servicios generales que representan el 9.53% de los cuales están destinados para gasto de operación de la Institución, los cuales son pagados por los recursos federales y estatales así como de recursos propios.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

1 MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

Partida	Importe	Naturaleza
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$2,108,182,912.96	Acreedora
PATRIMONIO GENERADO	-\$1,920,684,257.26	Acreedora
Total	\$187,498,655.70	

El patrimonio de la Universidad se constituye con los bienes de que ha sido dotada, y esté se incrementa 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.

2 PROCEDENCIA DEL PATRIMONIO GENERADO

Partida	Importe	Naturaleza
PATRIMONIO GENERADO	-\$1,920,684,257.26	Acreedora
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$5,609,218,100.30	
INCREMENTO POR REVALUACION	\$3,754,953,474.68	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$66,419,631.64	

La procedencia del patrimonio generado tiene un saldo negativo de \$1,920,684,257.26 (Un mil novecientos veinte millones seiscientos ochenta y cuatro mil doscientos cincuenta y siete pesos 26/100 m.n.) debido a que son operaciones que no corresponden al presente periodo.

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

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	jun-16	mar-16
Fondos Fijos de Caja	\$1,847,366.96	\$2,021,797.09
Bancos Moneda Nacional	-\$153,310,650.26	\$138,997,487.61
Inversiones temporales	\$248,706,947.47	\$29,768,933.78
Depósitos de fondos a terceros	\$278,657.14	\$252,491.72
Total de Efectivo y Equivalentes	\$97,522,321.31	\$171,040,710.20

2 ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Partida	Importe
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$29,239,288.89
Bienes muebles	\$42,850,478.02
Total de Adquisición de bienes muebles e inmuebles	\$72,089,766.91

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

	jun-16	jun-15
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	- 96,016,361	196,363,641
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-	-
Depreciación	-	-
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	645,254,989	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/ pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias.	-	-

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS -
CONTABLES.

Nombre del Ente Público: Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 abril al 30 junio de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$1,024,035,921.00
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)		\$1,024,035,921.00
Nombre del Ente Público: Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 abril al 30 junio de 2016		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$753,653,571.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$76,127,237.00
Mobiliario y equipo de administración	\$10,394,902.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$1,930,114.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$22,746,174.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$771,114.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$11,999.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$6,996,175.00	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles	\$1,224,765.00	
Activos intangibles	\$4,037,467.00	
Obra pública en bienes propios	\$28,014,527.00	
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		\$645,254,989.07
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones	\$645,254,989.07	
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)		\$1,322,781,323.07