

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (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	\$2,021,797.09
Fondos fijos de caja	\$2,021,797.09

El saldo que se refleja en el concepto de Fondos Fijos de Caja por la cantidad de \$1,053,167.11 (Un millón cincuenta y tres mil ciento sesenta y siete pesos 11/100 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		\$138,997,487.61
BANORTE		\$61,740,744.25
BANORTE	-\$5,977.93	
BANORTE CTA. 19705752-1 RECEPTORA DE INGRESOS	\$133,130.40	
BANORTE CTA. 19705862-5 GASTO	\$1,103,515.72	
BANORTE CTA. 10513210-7 CFE	\$1,816,217.49	
BANORTE CTA.10319030-4 DLLS GTO UADEC	\$9,595,246.44	
BANORTE GASTO GRAL. CTA.563-00435-5 OBRA	\$1,645,155.15	
NOMINA GENERAL CTA.56300621-8	-\$39,656,671.78	
INSCRIPCIONES 99-2000 CTA.083034211	\$287,953.22	
PIFOP BANORTE CTA. 563025018	\$124,853.84	
MODELO DE ASIGNACION 2007 CTA. 549363299	\$1,554,841.01	
SERVICIOS ESCOLARES CTA. 620228907	\$4,165,938.73	
INSCRIPCION REINGRESO CTA. 620228907	-\$3,363,531.61	
GASTO DE OPERACION CTA 614168963	-\$48,539,905.74	
BANORTE 638930607 PROYECTO T.I.	-\$28,471,687.66	
BANORTE 638930607-8 PROYECTOS TEC. INF.	\$870,000.00	
FONDO SECTORIAL CB08-01-105 608 (50)	\$115,669.35	

PODER JUDICIAL P. E. CTA 0859507475	\$118.86	
NOMINA VINCULACION PROYECTOS CTA 0861787597	\$2,780,095.63	
CONVENIOS ESCUELAS CTA 0203323661	\$17,594,168.70	
DISPERSION A ESCUELAS CTA 0203326765	\$16,643,849.59	
SUBSIDIO ESTATAL CTA. 0225591396	\$2,156,254.24	
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603	\$0.75	
CTA. 203323661 ESCUELAS Y DEPENDENCIAS	\$876,662.02	
PROGRAMA REGIONALES CTA. 0264068749	\$187,414.19	
VINCULACION PROYECTO 2 CTA 0268863915	\$23,378,078.63	
ACADEMIA INTERAMERICANA JURIS CTA 0273916374	\$4,641,344.76	
BANORTE CTA. 614168963	\$8,824,743.10	
BANORTE CTA. 420022770	-\$6,843,707.61	
BANORTE CTA. 420019426	-\$1,938,762.62	
BANORTE CTA. 197058625	\$4,970,000.00	
BANORTE CTA. 066006255	-\$2,544,144.06	
BANORTE CTA. 0614168963	\$10,967,379.80	
BANORTE CTA. 056300621-8	\$78,733,080.67	
BANORTE/ ADMINISTRACION DE PROYECTOS	-\$60,579.03	
SANTANDER SERFIN		-\$4,983,023.46
SANTANDER SERFIN 65500861706	-\$1,569,761.90	
IDIOMAS SANTANDER SERFIN CTA. 65-50210746-4	\$11,464.82	
SANTANDER SERVICIOS ESCOLARES CTA. 65502475595	-\$4,015,985.89	
65502676547 ARQUITECTURA CU ARTEAGA	\$29,995.11	
65502676550 SANTANDER CENTRO CULT. CU ARTEAGA	\$7,255.89	
SANTANDER TARJETA CTA. 65502922056	\$16,462.76	
SIECCA CTA 65504115099 PROYECTOS ESPECIALES	-\$581.33	
PODER JUDICIAL II CTA 65504115193 PROY. ESPECIAL	-\$257,302.66	
PROEXOES 2015 65505166583	\$1,768,130.06	
CIENCIAS DE LA EDUCACION CTA 65505165483	-\$60.32	
SANTANDER CTA. 65505166583	-\$972,640.00	
HSBC		\$52,053,196.90
HSBC CTA.400153-720-8	-\$811.97	
HSBC CTA.400153-725-7	-\$328,660.01	
HSBC CTA.400153722-4	\$644,854.99	
HSBC CTA. 401165096-7	-\$175,079.26	
HSBC 401840786-6 INSC NTE Y TORREON	\$11,102,205.93	
HSBC CTA. 4022747943 CENTRO DE IDIOMAS	\$25,616.07	
HSBC CTA. 40-2372861-1	\$47,669,843.72	
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	\$660,260.74	
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)	\$104,711.92	
FINNOVA (77) 175230 CTA. 4053888269	\$37,257.15	
CTA. 4055239651 (90) SEP-169853	-\$16,704.00	
CTA 4055239693 (91) SEP- 167764	\$70,575.10	
CTA 4055239636 (94) FOINS-195433	-\$0.01	
CTA 4055239677 (93) AIDE SAENZ GALINDO	\$360,991.00	
CTA 4055239651 (91) SORIA AGUILAR MARIA DE JESUS	\$379,987.67	
CTA 4055239669 (90) LOPEZ LOPEZ LLUVIA ITZEL	\$299,809.47	
CTA4055239685 (89) MORLETT CHAVEZ JESUS ANTONIO	\$207,721.06	
JOSE ANTONIO RODRIGUEZ DE LA GARZA C 4056098395	\$127,134.51	
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	\$9,000.00	
UADEC-MODULO SOLAR-2013 CTA 04056098643	\$1,588,728.33	
UADEC-BIOINGENIO LIFETECH-2013 CTA 4056098940	\$62,527.18	
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	\$56,000.00	
(112) LABORATORIOS QUIVER SA DE CV	\$0.01	
(122) FONDO INSTITUCIONAL CONACYT CTA 4056833510	\$291,133.18	
(123) PROB NALES UADEC 213844-2014	\$5,680.77	
PADES 2014 CTA 4057451577	\$32,333.06	
(38) FONCYT-COAH-2014-C10-C29 HSBC	\$75,000.00	
(39) FONCYT-COAH-2014-C10-C31 HSBC	\$39,139.39	
CONVENIOS CTA 4057451957	-\$281,690.38	
(114) PEI-2015-223141-UADEC HSBC	\$39,948.28	
EDUCACION MEDIA 2015 CTA. 4057451940	-\$733,235.04	
113 PEI-2015-222196-UADEC	\$14,984.55	
(117) UADEC-PEI-2015-DIRAAL	\$214,385.91	
PEI 2015 ECOTOTAL CTA 4058044090	\$882,098.41	
UAdeC-PEI-2015-222045 CTA 4058044124	\$330,630.14	
(195)CATEDRAS-2015-259676-UAdeC	-\$14,482,008.47	
(118)HSBC INFRA 2015 253602	-\$620,681.40	
(133)UAdeC-MADRES 2015-290951	\$164,000.00	
(134)PEI-2015-22470 CTA 4058044371	\$184,606.91	
UADEC PEI 2015 -222009 CTA 4058044553	\$279,693.87	
UADEC PEI 2015 -222054 CTA 4058044546	\$450,000.00	
UADEC COOP.-2015-248606 BITAL 4058044520	\$97,166.44	
UADEC PEI 2015-CIDET CTA 4058044108	\$1,235,283.96	
UADEC SEP-CV-2014-236712 (137)	\$404,992.11	
UADEC PEI 2015 PANDEQUE 4058044637	\$200,000.00	
UADEC PEI 2015 LACTEOS 4058044603	\$146,180.63	
UADEC RETENCION 2015-267689 CTA 405804475 (141)	\$79,166.67	
UADEC UNSIJ (P01060)	\$290,000.00	
HSBC CTA. 4058043985 PEI-2015	\$1.29	
HSBC CTA. 4058043993 PEI-2015	\$2.00	
BANCOMER		\$5,862,527.44
BANCOMER 446101240 CONVENIOS	\$855,464.96	
BANCOMER 447103735 GASTO UAC	-\$5,236,457.33	

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	\$1,039,469.11	
CTA. 193344479 EDUCACION MEDIA SUPERIOR	\$5,705.88	
BBVA BANCOMER CUENTA DE CHEQUES NUM. 0137330502	\$3,500.00	
FAM 2013 CTA. 193252310	\$660,559.55	
FECES 2011,2012,2013,2014 CTA. 196871046	-\$1,688,326.20	
FECES 0196871046	\$1,300,000.00	
FORDECYT CTA. 197895607	\$1,281,360.74	
BBVA BANCOMER CTA. 101482572 FECES 2015	\$5,964,003.63	
PROY. DE INCLUSION CTA 0102285363	\$1,169,517.06	
BANCOMER		-\$6,471,529.30
BANCOMER CTA. 10247295-3 R.TUDA DLLS.	\$146,821.33	
BANCOMER BBV CTA. 189612866 INSCRIPCIONES	-\$6,618,350.63	
BANREGIO GASTO		\$1,453,848.63
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	\$10,068,744.78	
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	-\$9,378,107.34	
PAFP 2014 PLANEACION CTA. 006046940014	-\$571,295.18	
MEXICO CONECTADO CTA. 006-04780-001-1	\$3,369,297.69	
BANREGIO CTA. 006048890014 HIDROCARBUROS	\$1,632,794.56	
BANREGIO CTA. 006-85169-001-6 INFRA. Y AUTOGESTION	\$10,000.00	
BANREGIO CTA. 006047800011	-\$200,000.00	
BANAMEX GASTO		\$12,368,141.32
BANAMEX GASTO CTA. 856651258	\$199,452.84	
BANREGIO BANAMEX CTA. 856651339	\$27,535.19	
BANAMEX GTO. CHEQUERA 856653978	\$331,527.71	
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	\$15,690,915.40	
UAC CONVENIOS CTA. (70066377782)	\$32,194.98	
BANAMEX AGUINALDO 2015 CTA. 7006/7220003	-\$894,716.89	
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	-\$1,319,533.82	
OBRAS MONCLOVA CTA. 7008/2430995	\$19,973.00	
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	-\$1,796,438.79	
BANORTE		-\$2,473.00
BANORTE CHEQUERA INSC. 2001-2002 CTA.141271538	-\$2,473.00	
SCOTIABANK INVERLAT		\$16,746,364.83
MODELO ASIGNACION 2008 CTA. 18701835211	\$6,936.46	
SERVICIOS ESCOLARES CTA. 18701714724	-\$3,403,597.56	
SCOTIA FONDOS FEDERALES CTA. 18701160265	\$6,036.30	
FAC INGENIERIA ARTEAGA CTA. 18701160745	\$25,769.45	
BECA PRONABES SCOTIABANK CTA. 1376470	\$110.51	
CUIPIA 2010 CTA 18701376233	-\$207,657.29	
SCOTIABANK CTA. 18701160753	\$553.75	
FAM 2012 CTA. (18701382152)	\$1,488,233.37	

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)	\$860,420.14	
EDUCACION MEDIA 2014 CTA. 18702533839	\$1.17	
CTA. 18702553538 POEXOES	-\$296,588.66	
FAM 2015 CTA. 18701738615	-\$911,084.48	
FORT DE JUSTICIA EDO. COAHUILA CTA 18702600773	-\$693,102.22	
FORT DE INFRA LAB GEO GEOFISICA CTA 18702600781	\$3,071,481.09	
FORT INFRA LAB MEDIO AMBIENTE CTA 18702615614	\$10,755,694.50	
FORT INFRA LAB CONTROL INDUST CTA 18702600803	-\$2,167,924.07	
SCOTIA BANK CTA. 18701738615	\$9,109,289.14	
BANBAJIO		\$229,690.00
BANBAJIO VINCULACION ISSSTE	\$229,690.00	

Patida	Importe	Total
INVERSIONES EN VALORES.		\$29,768,933.78
BANORTE	-\$43,843,031.28	
BANORTE CTA.06600625-5	\$14,729,694.76	
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603-8	\$1,037,012.34	
SUBSIDIO ESTATAL CTA 0225591396-8	\$9,245.42	
ACTNIVER CASA DE BOLSA CTA. 0567624583	\$60,425,006.98	
PROGRAMAS REGIONALES CTA 0264068749	\$137,408.70	
COMPETENCIA DOCENTE 0265197262	\$3,870,498.25	
INVERSION BANORTE ESTATAL 420019426	-\$33,522,157.16	
INVERSION FEDERAL 420022770	-\$90,529,740.57	
SANTANDER SERFIN	\$10,464,784.95	
SANTANDER SERFIN CTA. 65-50086170-6	\$777,761.90	
FAM 2006 SANTANDER SERFIN CTA. 65502335666	\$7,490.11	
PROXOES 2015 CTA. 65505166583	\$9,679,532.94	
HSBC	\$1,754,891.54	
HSBC GASTO CTA.400824814-8	\$15,555.53	
FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2015 CTA 4057451940	\$1,739,336.01	
BANCOMER	\$2,306,065.69	
COORDINACION DE HOSPITALES CTA 0156304303	\$88,697.94	
FAM 2013 CTA. 193252310	\$1,690,168.53	
FECES 2015 CTA 0101482572	\$527,199.22	
INVERSIONES EN VALORES	\$4,384,113.80	
BANREGIO GASTO UA DE C. CTA. 26001-9	\$1,842,797.22	
PAGES CTA 6851690016	\$2,541,316.58	
SCOTIABANK INVERLAT	\$34,820,940.74	
PROG DE INFRA EDUC MEDIA SUP. CTA 187023448741	\$24,101.92	
PROG. DE EDUC MEDIA SUP. CTA 187023450056	\$1,331.52	
FAM 2014 CTA. 187024995251	\$530,650.32	
EDUC. MEDIA SUPERIOR 2014 CTA. 00312533847	\$552,811.88	
FAM 2015 CTA. 18701738615	\$33,712,045.10	
BANAMEX	\$19,881,168.34	
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	\$16,254,884.35	
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	\$3,958,800.99	
PIFI 2010 CUENTA 70001432468	-\$332,517.00	

En la partida de Inversiones Temporales se registra un saldo de \$29,768,933.78 de los cuales los recursos proviene del Subsidio Federal y Estatal para programas que están etiquetados.

Partida	Importe	Total
DEPOSITOS EN GARANTIA		\$252,491.72
RADIO UNIVERSIDAD	\$10,471.44	
RADIO UNIVERSIDAD	\$10,471.44	
TIENDAS DE DESCUENTO SULTANA,SA CV	\$21,460.00	
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	\$89,126.40	
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	398,477,152
Total	398,477,152

Dentro de este rubro, se concentran los derechos a favor de la Universidad como son gastos a comprobar, deudores diversos crédito a título, crédito a la inscripción, el cual, el importe total de estos conceptos asciende a \$189,165,130.59 (Ciento ochenta y nueve millones ciento sesenta y cinco mil ciento treinta pesos 59/100 m.n.).

ESF-03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Partida	Importe	90 días	180 días	365 días	Mayor a 365
Derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	28,947,796				
Total	28,947,796				

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). 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		32,907,850.26	
Fondo de ahorro BANORTE CTA. 532129424	6,671.82		Recursos Propios
HSBC	1,382,231.93		Recurso Federal
HSBC	24,335,774.35		Recurso Federal
San. De Pensiones SERFIN CTA. 02001367	1,082.88		Recurso Federal
PIFI CTA. 1432468	7,523544.44		Recurso Federal

ESF-07 INVERSIONES FINANCIERAS

Partida	Importe	Total
INVERSIONES EN VALORES.		\$29,768,933.78
BANORTE	-\$43,843,031.28	
BANORTE CTA.06600625-5	\$14,729,694.76	
SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603-8	\$1,037,012.34	
SUBSIDIO ESTATAL CTA 0225591396-8	\$9,245.42	
ACTNIVER CASA DE BOLSA CTA. 0567624583	\$60,425,006.98	
PROGRAMAS REGIONALES CTA 0264068749	\$137,408.70	
COMPETENCIA DOCENTE 0265197262	\$3,870,498.25	
INVERSION BANORTE ESTATAL 420019426	-\$33,522,157.16	
INVERSION FEDERAL 420022770	-\$90,529,740.57	
SANTANDER SERFIN	\$10,464,784.95	
SANTANDER SERFIN CTA. 65-50086170-6	\$777,761.90	
FAM 2006 SANTANDER SERFIN CTA. 65502335666	\$7,490.11	
PROXOES 2015 CTA. 65505166583	\$9,679,532.94	
HSBC	\$1,754,891.54	
HSBC GASTO CTA.400824814-8	\$15,555.53	
FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2015 CTA 4057451940	\$1,739,336.01	
BANCOMER	\$2,306,065.69	
COORDINACION DE HOSPITALES CTA 0156304303	\$88,697.94	
FAM 2013 CTA. 193252310	\$1,690,168.53	
FECES 2015 CTA 0101482572	\$527,199.22	
INVERSIONES EN VALORES	\$4,384,113.80	
BANREGIO GASTO UA DE C. CTA. 26001-9	\$1,842,797.22	

PAGES CTA 6851690016	\$2,541,316.58	
SCOTIABANK INVERLAT	\$34,820,940.74	
PROG DE INFRA EDUC MEDIA SUP. CTA 187023448741	\$24,101.92	
PROG. DE EDUC MEDIA SUP. CTA 187023450056	\$1,331.52	
FAM 2014 CTA. 187024995251	\$530,650.32	
EDUC. MEDIA SUPERIOR 2014 CTA. 00312533847	\$552,811.88	
FAM 2015 CTA. 18701738615	\$33,712,045.10	
BANAMEX	\$19,881,168.34	
CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS	\$16,254,884.35	
RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216	\$3,958,800.99	
PIFI 2010 CUENTA 70001432468	-\$332,517.00	

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

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Partida	Importe	Total
<i>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</i>		5,337,909,085.62
Terrenos	\$2,787,509,114.85	
Edificios, Jardines e Inst. Deportiva	\$2,303,010,841.04	
Construcciones en Procesos en Bienes Propios	\$247,389,129.73	

Partida	Importe	Total
<i>Bienes Muebles</i>		973,878,933.46
Mobiliario y Equipo	259,502,654.45	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$166,300,873.41	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$331,053,252.41	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$51,468,744.66	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$135,087,189.39	
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 revaluación.

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	\$14,878,148.61
Total	\$14,878,148.61

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	\$189,872.93
Proveedores por pagar a corto plazo	\$39,093,607.46
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$264,155,991.06
<i>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</i>	<i>\$303,439,471.45</i>
Provisiones a Corto Plazo	-3,044,508.43
<i>Total</i>	<i>-\$3,044,508.43</i>
Provisión para pensiones a Largo Plazo	\$6,264,806,485.93
<i>Total</i>	<i>\$6,264,806,485.93</i>
<i>Total Pasivo Circulante</i>	<i>\$6,381,018,415.86</i>

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 \$119,256,438.36 (Ciento diecinueve millones doscientos cincuenta y seis mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 36/100 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

El patrimonio de la Universidad se constituye con los bienes de que ha sido dotada, y éste 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	-\$137,827,433
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$3,892,437,780
INCREMENTO POR REVALUACION	\$3,754,953,474
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$66,237,379

La procedencia del patrimonio generado tiene un saldo negativo de \$137,827,433 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.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 INGRESOS DE GESTION

CRI	Partida	Importe
4000	INGRESOS.	673,925,723
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	78,058,745
4150	Productos de tipo corriente	1,842,712
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	18,067,478
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	58,148,555
4200	Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayuda	595,866,978
4220	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	595,866,978

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	0

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 PERDIDAS

Partida	Importe	%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	470,575,380	100.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	408,697,076	72.90
Servicios Personales		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	237,807,267.16	50.54%
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,091,054.05	0.44%
Remuneraciones adicionales y especiales	54,821,878.37	11.65%
Seguridad social	36,413,086.81	7.74%
Otras prestaciones sociales y económicas	77,563,789.84	16.48%
Materiales		
Material diverso	761,833.80	0.16%
Alimentos y utensilios	64,050.86	0.01%
Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,981.20	0.00%
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	401,821.84	0.09%
Combustibles, lubricantes y aditivos	943,505.12	0.20%
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	157,452.32	0.03%
Herramientas, refacciones y accesorios menores	385,681.53	0.08%
Servicios generales		
Servicios básicos	22,875,375.34	4.86%
Servicios de arrendamiento	4,656,918.61	0.99%
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	13,716,388.81	2.91%
Servicios financieros, bancarios y comerciales	293,310.11	0.06%
Adquisiciones y conservaciones	3,715,469.11	0.79%
Servicios de comunicación social y publicidad	4,256,072.09	0.90%
Servicios de traslado y viáticos	1,080,406.87	0.23%
Servicios oficiales	359,296.04	0.08%
Otros servicios generales	649,912.50	0.14%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas sociales	7,549,828	1.60%

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Provisiones	0	0.00%

1. Dentro de los gastos de la Universidad, se puede observar que los gastos de funcionamiento representa el 72.90% los cuales están distribuidos en los servicios de personal (sueldos y prestaciones de los trabajadores), materiales y servicios generales (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

	mar-16	dic-15
Fondos Fijos de Caja	2,021,797.09	1,397,175.39
Bancos Moneda Nacional	138,997,487.61	15,436,433.62
Inversiones temporales	29,768,933.78	249,430,689.3
Depósitos de fondos a terceros	252,491.72	211,929.72
Total de Efectivo y Equivalentes	171,040,710.20	266,476,228.03

EFE-02 ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Partida	Importe
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	16,329,419
Bienes Muebles	102,741,125
Total de Adquisición de bienes muebles e inmuebles	119,070,544

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

	mar-16	dic-15
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	0.00	0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
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 marzo de 2016 (Cifras en pesos)		
---	--	--

1. Ingresos Presupuestarios		\$673,925,723
------------------------------------	--	----------------------

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)	
--	--

\$673,925,723

**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 marzo de 2016

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$470,575,380
--	--	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
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		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
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)

\$470,575,380