

Universidad Autónoma de Coahuila
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017

| ACTIVO | 2018 | 2017 | PASIVO | 2018 | 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 481,227,090.94 | 370,514,197.63 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 479,653,053.93 | 509,455,107.10 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 406,029,946.45 | 209,199,711.93 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 33,955,197.05 | 32,850,983.88 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | -46,750.47 |
| Total de Activos Circulantes | 921,212,234.44 | 612,564,893.44 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| | | | Total de Pasivos Circulantes | 479,653,053.93 | 509,408,356.63 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 20,391,664.90 | 42,470,374.97 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 5,816,162,801.92 | 5,873,782,352.98 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 1,166,996,813.26 | 1,146,890,715.92 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos Intangibles | 27,257,132.92 | 25,656,812.32 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -509,217,615.84 | -363,589,156.13 | Provisiones a Largo Plazo | 8,628,310,161.00 | 8,628,310,161.00 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | Total de Pasivos No Circulantes | 8,628,310,161.00 | 8,628,310,161.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 125,452.26 | Total del Pasivo | 9,107,963,214.93 | 9,137,718,517.63 |
| Total de Activos No Circulantes | 6,521,590,797.16 | 6,725,336,552.32 | | | |
| Total del Activo | 7,442,803,031.60 | 7,337,901,445.76 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 2,616,852,971.76 | 2,620,565,504.64 |
| | | | Aportaciones | 2,472,300,818.91 | 2,476,013,351.79 |
| | | | Donaciones de Capital | 144,552,152.85 | 144,552,152.85 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | -4,282,013,155.09 | -4,420,382,576.51 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 232,654,863.90 | 105,475,712.50 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | -7,524,685,774.69 | -7,524,685,774.69 |
| | | | Revalúos | 3,664,402,955.82 | 3,754,953,474.68 |
| | | | Reservas | -866,997,268.00 | -866,997,268.00 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 212,612,067.88 | 110,871,279.00 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | -1,665,160,183.33 | -1,799,817,071.87 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 7,442,803,031.60 | 7,337,901,445.76 |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CP. Jorge Alanís Canales
Tesorero General

CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General

Universidad Autónoma de Coahuila
Estado de Actividades
 Del 01 de Julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la Gestión: | 211,021,342.87 | 235,358,611.23 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 |
| Productos de Tipo Corriente | 2,473,140.10 | 8,267,659.96 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 25,953,464.66 | 42,830,919.46 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 182,594,738.11 | 184,260,031.81 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 610,682,656.41 | 491,472,269.70 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 610,682,656.41 | 491,472,269.70 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0.00 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 821,703,999.28 | 726,830,880.93 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 626,993,183.04 | 628,381,626.33 |
| Servicios Personales | 541,230,569.52 | 514,845,440.78 |
| Materiales y Suministros | 9,188,384.23 | 11,094,460.94 |
| Servicios Generales | 76,574,229.29 | 102,441,724.61 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 7,023,306.99 | 11,467,686.61 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas Sociales | 6,963,781.99 | 11,352,686.61 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 59,525.00 | 115,000.00 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 51,214,478.65 | 39,212,022.46 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 51,214,478.65 | 39,212,022.46 |
| Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos | 0.00 | 0.00 |
| Inversión Pública | 0.00 | 0.00 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 685,230,968.68 | 679,061,335.40 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 136,473,030.60 | 47,769,545.53 |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CP. Jorge Alanís Canales
Tesorero General

CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General

Universidad Autónoma de Coahuila
Estado de Actividades
 Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018 y 2017

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la Gestión: | 389,867,045.67 | 441,996,866.65 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 |
| Productos de Tipo Corriente | 7,387,883.69 | 15,999,043.56 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 82,608,410.27 | 81,782,434.71 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 299,870,751.71 | 344,215,388.38 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,917,556,949.98 | 1,837,849,529.31 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,917,556,949.98 | 1,837,849,529.31 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0.00 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 2,307,423,995.65 | 2,279,846,395.96 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 1,870,035,244.75 | 1,882,354,136.95 |
| Servicios Personales | 1,628,460,556.35 | 1,552,797,861.38 |
| Materiales y Suministros | 33,040,108.40 | 34,364,515.65 |
| Servicios Generales | 208,534,580.00 | 295,191,759.92 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 59,105,427.29 | 64,158,719.76 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas Sociales | 58,942,122.29 | 63,955,239.76 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 163,305.00 | 203,480.00 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 145,628,459.71 | 156,555,957.97 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 145,628,459.71 | 156,555,957.97 |
| Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos | 0.00 | 0.00 |
| Inversión Pública | 0.00 | 0.00 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 2,074,769,131.75 | 2,103,068,814.68 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 232,654,863.90 | 176,777,581.28 |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CP. Jorge Alanís Canales
Tesorero General

CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General

| Universidad Autónoma de Coahuila Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 | | | | | |
|---|---|---|--|--|-------------------|
| Concepto | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
| Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018 | 2,619,266,367.08 | 204,037,925.22 | 8,574,142.66 | | 2,619,266,367.08 |
| Aportaciones | 2,474,714,214.23 | | | | 2,474,714,214.23 |
| Donaciones de Capital | 144,552,152.85 | | | | 144,552,152.85 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | | | 0.00 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018 | | -4,523,242,161.65 | 96,181,833.30 | | -4,227,060,328.35 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Deshorro) | | | 96,181,833.30 | | 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | -7,524,685,774.66 | | | 0.00 |
| Revaluos | | 3,664,402,955.82 | | | 0.00 |
| Reservas | | -866,997,268.00 | | | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | 204,037,925.22 | | | 0.00 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018 | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 30 de junio de 2018 | 2,619,266,367.08 | -4,523,242,161.65 | 96,181,833.30 | 0.00 | -1,807,793,961.27 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018 | -2,413,395.32 | | | | -2,413,395.32 |
| Aportaciones | -2,413,395.32 | | | | -2,413,395.32 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | | | | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | | | 0.00 |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018 | | 0.00 | 136,473,030.60 | | 136,473,030.60 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Deshorro) | | | 136,473,030.60 | | 136,473,030.60 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | 0.00 |
| Revaluos | | | 0.00 | | 0.00 |
| Reservas | | | 0.00 | | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | 0.00 | | 0.00 |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018 | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 30 de septiembre de 2018 | 2,616,852,971.76 | -4,523,242,161.65 | 241,229,006.56 | 0.00 | -1,665,160,183.33 |

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CP. Olga Alines Canales
Tesorero General

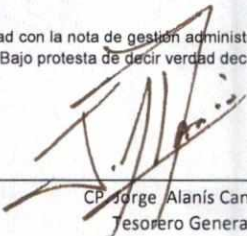
CP. Juan Alberto Piñero Viqueña
Contador General


Universidad Autónoma de Coahuila
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018

| | Origen | Aplicación |
|---|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | 72,017,324.69 | 291,377,382.34 |
| Activo Circulante | 0.00 | 274,698,861.38 |
| Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 213,335,684.52 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | 48,699,870.45 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0.00 | 12,663,306.41 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Activo No Circulante | 72,017,324.69 | 16,678,520.96 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 20,802,846.04 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 11,101,468.64 |
| Bienes Muebles | 0.00 | 5,135,808.65 |
| Activos Intangibles | 0.00 | 441,243.67 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 51,214,478.65 | 0.00 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| PASIVO | 76,726,279.71 | 0.00 |
| Pasivo Circulante | 76,726,279.71 | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 76,726,279.71 | 0.00 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivo No Circulante | 0.00 | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 145,047,173.26 | 2,413,395.32 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0.00 | 2,413,395.32 |
| Aportaciones | 0.00 | 2,413,395.32 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 145,047,173.26 | 0.00 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 136,473,030.60 | 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 8,574,142.66 | 0.00 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 CP. Jorge Alanís Canales
 Tesorero General


 CP. Juan Alberto Puente Vicuña
 Contador General

Universidad Autónoma de Coahuila
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017

| Concepto | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | 821,703,999.28 | 726,830,880.93 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 0.00 | 0.00 |
| Productos de Tipo Corriente | 2,473,140.10 | 8,267,659.96 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 25,953,464.66 | 42,830,919.46 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 182,594,738.11 | 184,260,031.81 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 610,682,656.41 | 491,472,269.70 |
| Otros Orígenes de Operación | 0.00 | 0.00 |
| Aplicación | 685,230,968.68 | 679,061,334.91 |
| Servicios Personales | 541,230,569.52 | 514,845,440.39 |
| Materiales y Suministros | 9,188,384.23 | 11,094,460.84 |
| Servicios Generales | 76,574,229.29 | 102,441,724.61 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0.00 | 0.00 |
| Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas Sociales | 6,963,781.99 | 11,352,686.61 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 59,525.00 | 115,000.00 |
| Transferencias al Exterior | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 51,214,478.65 | 39,212,022.46 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 136,473,030.60 | 47,769,546.02 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 157,317,747.06 | 207,920,249.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Inversión | 157,317,747.06 | 207,920,249.00 |
| Aplicación | 80,455,093.14 | 60,538,374.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 11,101,468.64 | 20,129,724.00 |
| Bienes Muebles | 5,135,808.65 | 17,413,274.00 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 64,217,815.85 | 22,995,376.00 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 76,862,653.92 | 147,381,875.00 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | 0.00 | 0.00 |
| Endeudamiento Neto | 0.00 | 0.00 |
| Interno | 0.00 | 0.00 |
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Aplicación | 0.00 | 0.00 |
| Servicios de la Deuda | 0.00 | 0.00 |
| Interno | 0.00 | 0.00 |
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 0.00 | 0.00 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 213,335,684.52 | 195,151,421.02 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 267,891,406.42 | 207,013,034.00 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 481,227,090.94 | 402,164,455.02 |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda:
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CP. Jorge Alanís Canales
Tesorero General

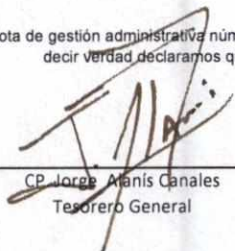
CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General

Universidad Autónoma de Coahuila
Estado Analítico del Activo
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018


| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4 (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| ACTIVO | 7,223,442,973.95 | 4,164,659,762.12 | 3,945,299,704.47 | 7,442,803,031.60 | 219,360,057.65 |
| <i>Activo Circulante</i> | 646,513,373.06 | 2,815,031,105.19 | 2,540,332,243.81 | 921,212,234.44 | 274,698,861.38 |
| Efectivo y Equivalentes | 267,891,406.42 | 1,802,074,063.93 | 1,588,738,379.41 | 481,227,090.94 | 213,335,684.52 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 357,330,076.00 | 995,036,828.89 | 946,336,958.44 | 406,029,946.45 | 48,699,870.45 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 21,291,890.64 | 17,920,212.37 | 5,256,905.96 | 33,955,197.05 | 12,663,306.41 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Activo No Circulante</i> | 6,576,929,600.89 | 1,349,628,656.93 | 1,404,967,460.66 | 6,521,590,797.16 | -55,338,803.73 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 41,194,510.94 | 1,613,002.66 | 22,415,848.70 | 20,391,664.90 | -20,802,846.04 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 5,805,061,333.28 | 1,342,118,966.34 | 1,331,017,497.70 | 5,816,162,801.92 | 11,101,468.64 |
| Bienes Muebles | 1,161,861,004.61 | 5,348,494.70 | 212,686.05 | 1,166,996,813.26 | 5,135,808.65 |
| Activos Intangibles | 26,815,889.25 | 548,193.23 | 106,949.56 | 27,257,132.92 | 441,243.67 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -458,003,137.19 | 0.00 | 51,214,478.65 | -509,217,615.84 | -51,214,478.65 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Nota de Gestión Administrativa 17

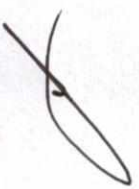
De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



CP. Jorge Alanís Canales
Tesorero General



CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General

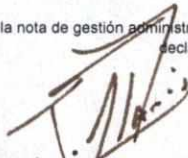


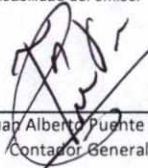
Universidad Autónoma de Coahuila
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018

| 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 | | | | |
| Instituciones de Crédito | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| <i>Subtotal Corto Plazo</i> | | | 0.00 | 0.00 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda Bilateral | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | | 0.00 | 0.00 |
| <i>Subtotal Largo Plazo</i> | | | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos | Peso | | 9,031,236,935.22 | 9,107,963,214.93 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 9,031,236,935.22 | 9,107,963,214.93 |

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



CP. Jorge Alanís Canales
Tesorero General


CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General


Universidad Autónoma de Coahuila
Informe de Avance de Gestión Financiera
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de Septiembre de 2018
(pesos)

| Cuenta | Concepto | Importe |
|--------------------|------------------------------|--------------------|
| 2262-001-000000001 | OBLIGACIONES POR RETIRO | \$7,821,800,277.00 |
| 2262-002-000000001 | OBLIGACIONES POR TERMINACION | \$806,509,884.00 |
| | | \$8,628,310,161.00 |

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



CP. Jorge Alahis Canales
 Tesorero General



C.P. Juan Alberto Puentes Vicuña
 Contador General

**INFORMACIÓN CONTABLE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE COAHUILA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 (Cifras en pesos)

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo Efectivo y Equivalentes

ESF 01.-

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.

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) | Tipo |
|----------|----------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1111-001 | Caja | \$ 178,646.34 | \$ 178,646.34 | Ingresos Propios |
| 1111-002 | Fondos Fijos de Caja | \$ 12,835,546.86 | \$ 12,091,716.13 | Ingresos Propios |

El saldo que integra la cuenta de Efectivo, se compone de Fondos Fijos de Caja por la cantidad de \$12,835,546.86 (Doce millones ochocientos treinta y cinco mil quinientos cuarenta y seis pesos 86/100 m.n.) y Caja por un importe de \$178,646.34 (Ciento setenta y ocho mil seiscientos cuarenta y seis pesos 34/100 m.n.) y que 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.

Bancos Moneda Nacional

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Al 30 de Septiembre 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) | Tipo |
|-------------------|---|----------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| 1112-001-00000001 | BANORTE | -\$286,348.91 | -\$286,348.91 | Ingreso propio |
| 1112-001-00000002 | BANORTE CTA. 19705752-1 RECEPTORA DE INGRESOS | -\$25,808,579.27 | -\$42,598.34 | Ingreso propio |
| 1112-001-00000004 | BANORTE CTA. 10513210-7 CFE | \$68,784.91 | \$112,417.41 | Pagadora |
| 1112-001-00000007 | BANORTE CTA. 19706680-6 | -\$800.26 | \$80,937.74 | Dep años anteriores |
| 1112-001-00000008 | BANORTE CTA.10319030-4 DLLS GTO UADEC | \$4,787,088.73 | \$4,787,710.54 | Ingreso Propio |
| 1112-001-00000010 | BANORTE GASTO GRAL. CTA.563-00435-5 OBRA | \$256,828.04 | \$53,999.79 | pagadora |

| | | | | |
|-------------------|---|-----------------|------------------|---------------------|
| 1112-001-00000011 | BANORTE INSC.98-99 CTA.06603544-1 | \$1,000.00 | \$1,000.00 | Pagadora |
| 1112-001-00000012 | NOMINA GENERAL CTA.56300621-8 | \$34,277,542.04 | \$24,016,462.51 | Federal |
| 1112-001-00000019 | PIFOP BANORTE CTA. 563025018 | \$124,821.36 | \$124,821.36 | Federal |
| 1112-001-00000022 | MODELO DE ASIGNACION 2007 CTA. 549363299 | -\$800.00 | -\$800.00 | Dep años anteriores |
| 1112-001-00000024 | INSCRIPCION REINGRESO CTA. 620228907 | -\$2,677,735.51 | -\$3,827,869.18 | Ingreso Propio |
| 1112-001-00000026 | BANORTE 638930607 PROYECTO T.I. | \$8,791,035.36 | -\$14,587,991.77 | Federal |
| 1112-001-00000028 | FONDO SECTORIAL CB08-01- 105 608 (50) | \$115,669.35 | \$115,669.35 | Federal |
| 1112-001-00000029 | PODER JUDICIAL P. E. CTA 0859507475 | \$118.86 | \$118.86 | Federal |
| 1112-001-00000030 | NOMINA VINCULACION PROYECTOS CTA 0861787597 | \$94,494.25 | \$461,507.64 | Federal |
| 1112-001-00000031 | BANORTE CUENTA DE CHEQUES NUM. 0537246719 | -\$500.00 | -\$500.00 | Dep años anteriores |
| 1112-001-00000038 | BANORTE CUENTA DE CHEQUES 0195029881 | \$256,190.51 | \$0.00 | Dep años anteriores |
| 1112-001-00000041 | BANORTE CUENTA DE CHEQUES 0679205492 | \$166,187.95 | \$166,187.95 | Dep años anteriores |
| 1112-001-00000043 | CONVENIOS ESCUELAS CTA 0203323661 | \$14,101,713.97 | \$10,265,648.81 | Ingreso Propio |
| 1112-001-00000044 | DISPERSION A ESCUELAS CTA 0203326765 | \$6,369,025.06 | \$4,526,592.95 | Pagadora |
| 1112-001-00000045 | SUBSIDIO ESTATAL CTA. 0225591396 | \$77,351.00 | \$77,351.00 | Estatad |
| 1112-001-00000046 | SUBSIDIO FEDERAL CTA. 0225585603 | \$0.75 | \$0.75 | Federal |
| 1112-001-00000052 | VINCULACION PROYECTO 2 CTA 0268863915 | \$36,909,381.57 | \$77,275,549.73 | Federal |
| 1112-001-00000053 | ACADEMIA INTERAMERICANA JURIS CTA 0273916374 | \$5,313,255.40 | \$1,361,485.23 | Estatad |
| 1112-001-00000054 | BANORTE CTA. 614168963 | \$164,150.97 | \$164,150.97 | Pagadora |
| 1112-001-00000055 | BANORTE CTA. 420022770 | \$73,196,669.29 | \$73,174,573.48 | Federal |
| 1112-001-00000056 | BANORTE CTA. 420019426 | \$10,887,428.00 | \$10,999,694.26 | Estatad |
| 1112-001-00000058 | BANORTE CTA. 197058625 | \$2,761,096.29 | \$7,455,622.26 | Pagadora |
| 1112-001-00000060 | BANORTE CTA. 08303421-1 | \$838,618.45 | \$158,519.69 | Ingreso Propio |
| 1112-001-00000061 | BANORTE CTA. 066006255 | \$311,410.00 | \$311,410.00 | Ingreso propio |
| 1112-001-00000062 | BANORTE CTA. 0614168963 | -\$985,600.30 | -\$5,117,993.66 | Pagadora |
| 1112-001-00000065 | BANORTE CTA. 0265197262 | \$16,415.07 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-001-00000066 | BANORTE/ ADMINISTRACION DE PROYECTOS | \$2,710,421.96 | \$1,700,421.96 | Federal |
| 1112-001-00000069 | BANORTE 485522279 ESTATAL | \$53,307.16 | -\$671,765.06 | Estatad |

| | | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|---------------------|
| 1112-001-00000070 | BANORTE FEDERAL 485527407 | -\$12,434,533.03 | -\$30,685,306.34 | Federal |
| 1112-001-00000071 | BANORTE 0364113763 FORTALECIMIENTO INFRAESTRUCTURA LAB PALEONTOLOGÍA, CONACYT PROYECTOS ESPECIALES | \$7,748,186.43 | \$6,858,500.00 | Federal |
| 1112-001-00000072 | BANORTE CTA. 0591457731 FEDERAL 2018 | -\$20,657,953.32 | \$0.00 | Federal |
| 1112-001-00000073 | BANORTE CTA. 0591458859 ESTATAL 2018 | \$1,409,658.54 | \$0.00 | Estatal |
| 1112-001-00000074 | BANORTE CTA. 0265732001 ACADEMIA INTERAMERICANA | \$7,375,468.00 | \$0.00 | Estatal |
| 1112-001-00000075 | BANORTE CTA. 1021565756 PADES 2018 | \$628,500.00 | \$0.00 | Estatal |
| 1112-002-00000002 | CONFA CTA.2036000434-2 | \$75,000.00 | \$75,000.00 | Dep años anteriores |
| 1112-003-00000002 | SANTANDER SERFIN 65500861706 | \$5,159,356.89 | \$284,555.46 | Ingreso propio |
| 1112-003-00000003 | SERFIN CTA.207125-9 | \$364,742.03 | \$364,742.03 | Dep años anteriores |
| 1112-003-00000004 | IDIOMAS SANTANDER SERFIN CTA. 65-50210746-4 | \$10,855.82 | \$11,058.82 | Ingreso Propio |
| 1112-003-00000005 | SANTANDER SERVICIOS ESCOLARES CTA. 65502475595 | -\$365,811.73 | -\$733,160.77 | Ingreso Propio |
| 1112-003-00000006 | 65502676547 ARQUITECTURA CU ARTEAGA | \$29,386.11 | \$29,589.11 | Federal |
| 1112-003-00000007 | 65502676550 SANTANDER CENTRO CULT. CU ARTEAGA | \$6,671.58 | \$6,874.58 | Federal |
| 1112-003-00000009 | SANTANDER TARJETA CTA. 65502922056 | -\$701,414.48 | -\$1,705,231.79 | Pagadora |
| 1112-003-00000012 | SIECCA CTA 65504115099 PROYECTOS ESPECIALES | \$0.00 | -\$581.33 | Federal |
| 1112-003-00000013 | PODER JUDICIAL II CTA 65504115193 PROY. ESPECIAL | \$0.00 | -\$257,302.66 | Federal |
| 1112-003-00000016 | CIENCIAS DE LA EDUCACION CTA 65505165483 | -\$15,517.24 | \$184,467.68 | Federal |
| 1112-003-00000017 | SANTANDER CTA. 65505166583 | \$1,363,899.75 | \$631,817.62 | Federal |
| 1112-003-00000018 | SANTANDER FAM 2016 CTA. 65505512498 | \$548,164.90 | \$1,951,209.30 | Federal |
| 1112-003-00000019 | SANTANDER FAM ED. MEDIA 65505594992 | \$1,806.06 | \$3,633.06 | Federal |
| 1112-003-00000020 | SANTANDER 65505763563 | -\$435.00 | -\$435.00 | Federal |
| 1112-004-00000001 | HSBC CTA.400153-720-8 | \$63,888.03 | \$63,888.03 | Dep años anteriores |
| 1112-004-00000002 | HSBC CTA.400153-725-7 | \$889,901.63 | \$889,835.49 | Pagadora |
| 1112-004-00000003 | HSBC CTA.400153722-4 | \$516,656.73 | \$533,659.23 | Pagadora |
| 1112-004-00000004 | HSBC CTA. 401165096-7 | \$1,602,423.31 | \$4,907,192.92 | Pagadora |

| | | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|----------------------|
| 1112-004-00000005 | HSBC 401840786-6 INSC NTE Y TORREON | -\$4,494,668.85 | -\$18,967,797.97 | Ingreso propio |
| 1112-004-00000007 | HSBC CTA. 4022747943 CENTRO DE IDIOMAS | \$46,885.17 | \$46,885.17 | Ingreso Propio |
| 1112-004-00000008 | HSBC CTA. 40-2372861-1 | -\$88,497,527.25 | -\$71,658,555.37 | Pagadora |
| 1112-004-00000010 | BITAL CTA. 4025173634 NOE AGUILAR (289) | \$5,808.80 | -\$5,808.80 | Federal * |
| 1112-004-00000018 | BITAL GASTO CTA. 402311675-9 | \$145,568.82 | -\$422,431.18 | Federal * |
| 1112-004-00000027 | GASTOS DE INVESTIGACION CGEPIC CTA. 04029130374 | \$2,760.06 | \$2,760.06 | Federal* |
| 1112-004-00000032 | DOLARES HSBC CTA-7002672350 | \$114,302.64 | \$114,302.64 | Pagadora |
| 1112-004-00000034 | H.S.B.C. CTA.403060531-5 | \$40,692.29 | \$40,692.29 | Dep. años anteriores |
| 1112-004-00000035 | PIFIEMS 2004-06-09 CTA. 403 060 5398 | \$39,601.77 | \$39,601.77 | Dep. años anteriores |
| 1112-004-00000038 | INC. IMSS CTA. 4032828147 | \$4,268,205.95 | \$3,221,246.75 | Ingresos propios |
| 1112-004-00000039 | FAM CTA. 403 474 7253 | \$12,067.39 | \$12,067.39 | Federal |
| 1112-004-00000059 | HSBC UADEC CTA. 4042679142 | \$1,255.64 | \$1,255.64 | Dep. años anteriores |
| 1112-004-00000065 | FONCYT (693) C61 CTA. 4044702082 | -\$60,000.00 | -\$60,000.00 | Federal * |
| 1112-004-00000076 | COAH 2010 C-14 149593 (56) CTA 4051408292 | \$8.12 | \$8.12 | Federal* |
| 1112-004-00000078 | HSBC 4052643061 (61) CONACYT 2011-160891 | -\$0.30 | -\$0.30 | Federal* |
| 1112-004-00000079 | FOMIX COAH. 2011-163988 (66) CTA. 4052643053 | \$98.43 | \$98.43 | Federal* |
| 1112-004-00000082 | CONAFOR UAC 2012 (70) CTA 4053888350 | \$1.08 | \$1.08 | Federal* |
| 1112-004-00000084 | CONS NAL. P/CULT Y LAS ARTES CTA 4053888368 | \$7,974.14 | \$7,974.14 | Federal* |
| 1112-004-00000092 | CTA 4055239693 (91) SEP-167764 | \$2,000.38 | \$2,000.38 | Federal* |
| 1112-004-00000095 | CTA 4055239636 (94) FOINS-195433 | -\$0.01 | -\$0.01 | Federal* |
| 1112-004-00000096 | CTA 4055239677 (92) SEP-167903 | \$97,821.22 | \$97,341.50 | Federal* |
| 1112-004-00000098 | CTA 4055239693 (92) AGUILAR GONZALEZ CRISTOBAL NOE | \$0.00 | \$11,413.34 | Federal* |
| 1112-004-00000099 | CTA 4055239651 (91) SORIA AGUILAR MARIA DE JESUS | \$250,474.51 | \$250,474.51 | Federal* |
| 1112-004-00000100 | CTA 4055239669 (90) LOPEZ LOPEZ LLUVIA ITZEL | \$12,184.50 | \$12,184.50 | Federal* |
| 1112-004-00000101 | CTA4055239685 (89) MORLETT CHAVEZ JESUS ANTONIO | \$31,695.00 | \$31,695.00 | Federal* |

| | | | | |
|-------------------|--|--------------|---------------|----------------------|
| 1112-004-00000103 | HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4039772546 | \$49,230.84 | \$49,230.84 | Federal* |
| 1112-004-00000106 | HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4001202985 | \$20,000.00 | \$0.00 | Federal* |
| 1112-004-00000107 | HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4041231168 | \$10,000.00 | \$10,000.00 | Federal* |
| 1112-004-00000111 | HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4039552773 | \$148,396.00 | \$148,396.00 | Federal* |
| 1112-004-00000123 | HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4029874294 | \$7,800.00 | \$0.00 | Federal* |
| 1112-004-00000128 | HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4032891970 | \$93,960.00 | \$0.00 | Federal* |
| 1112-004-00000130 | HSBC CUENTA DE CHEQUES NUM. 4027588052 | \$23,499.99 | \$23,499.99 | Federal |
| 1112-004-00000133 | CONACULTA 2013 CTA. 4056098726 | -\$222.59 | -\$222.59 | Federal* |
| 1112-004-00000134 | CARACT PETROGRAFICA Y GEOQUIMICA DE CARBON 947-9 | \$2,603.21 | \$2,603.21 | Federal* |
| 1112-004-00000135 | SRE-CONACYT-187488 CTA. 4056098544 | \$178.28 | \$178.28 | Federal* |
| 1112-004-00000138 | APOYO 29058-UADEC2013 CTA 04056098932 | \$3,000.00 | \$3,000.00 | Federal* |
| 1112-004-00000139 | UADEC-MODULO SOLAR-2013 CTA 04056098643 | \$113,585.23 | \$200,259.45 | Federal* |
| 1112-004-00000140 | UADEC-BIOINGENIO LIFETECH-2013 CTA 4056098940 | \$0.56 | \$0.56 | Federal* |
| 1112-004-00000141 | 120 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA | \$0.01 | \$0.01 | Federal* |
| 1112-004-00000145 | APOYO AL FORTALECIMIENTO Y DLLO DE LA INFRAESTRU | \$4.00 | \$4.00 | Federal* |
| 1112-004-00000148 | (112) LABORATORIOS QUIVER SA DE CV | \$0.01 | \$0.01 | Dep. años anteriores |
| 1112-004-00000150 | (123) PROB NALES UADEC 213844-2014 | \$0.01 | \$0.01 | Federal* |
| 1112-004-00000151 | PADES 2014 CTA 4057451577 | \$55,657.06 | \$55,657.06 | Federal* |
| 1112-004-00000153 | (38) FONCYT-COAH-2014-C10- C29 HSBC | \$0.00 | \$75,000.00 | Federal* |
| 1112-004-00000154 | (39) FONCYT-COAH-2014-C10- C31 HSBC | \$77.65 | \$77.65 | Federal* |
| 1112-004-00000155 | CONVENIOS CTA 4057451957 | \$60,164.93 | -\$833,293.39 | Federal* |
| 1112-004-00000156 | (114) PEI-2015-223141-UADEC HSBC | \$2.00 | \$2.00 | Federal* |
| 1112-004-00000158 | 113 PEI-2015-222196-UADEC | \$1.29 | \$1.29 | Dep. años anteriores |
| 1112-004-00000159 | (117) UADEC-PEI-2015- DIRAAL | \$0.01 | \$0.01 | Federal* |
| 1112-004-00000160 | PEI 2015 ECOTOTAL CTA 4058044090 | \$4,968.07 | \$4,968.07 | Federal* |

| | | | | |
|-------------------|--|----------------|-----------------|-------------|
| 1112-004-00000161 | UAdeC-PEI-2015-222045 CTA 4058044124 | \$0.08 | \$0.08 | Federal* |
| 1112-004-00000162 | (195) CATEDRAS-2015- 259676-UAdeC | \$1,381,457.83 | \$6,581,457.83 | Federal* |
| 1112-004-00000164 | HSBC CTA 4011650967 | \$2,242,000.00 | -\$241,257.57 | Federal |
| 1112-004-00000165 | HSBC CTA. 4058044454 | \$0.00 | \$9,000.00 | Federal* |
| 1112-004-00000166 | (134) PEI-2015-22470 CTA 4058044371 | \$9,123.87 | \$10,790.87 | Federal* |
| 1112-004-00000167 | UADEC PEI 2015 -222009 CTA 4058044553 | \$222,061.96 | \$255,143.01 | Federal* |
| 1112-004-00000168 | UADEC PEI 2015 -222054 CTA 4058044546 | \$313,006.86 | \$342,258.62 | Federal* |
| 1112-004-00000169 | UADEC COOP.-2015-248606 BITAL 4058044520 | \$76.98 | \$46,072.96 | Federal* |
| 1112-004-00000170 | UADEC PEI 2015-CIDET CTA 4058044108 | \$13,311.47 | \$40,311.47 | Federal* |
| 1112-004-00000171 | UADEC SEP-CV-2014-236712 (137) | \$77,339.29 | \$133,964.39 | Federal* |
| 1112-004-00000173 | UADEC PEI 2015 PANDEQUE 4058044637 | \$51,304.01 | \$71,804.01 | Federal* |
| 1112-004-00000174 | UADEC PEI 2015 LACTEOS 4058044603 | \$213,584.55 | \$213,584.55 | Federal* |
| 1112-004-00000176 | UADEC UNSIJ (P01060) | \$23,061.86 | \$35,496.83 | Federal* |
| 1112-004-00000179 | UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA/MAESTRIA EN PROMOCION Y DLLO CULTURAL | \$40,325.60 | \$50,000.00 | Federal |
| 1112-004-00000180 | HSBC CTA. 4012708608 FIDEICOMISO | \$320,370.32 | -\$2,565,129.18 | Fideicomiso |
| 1112-004-00000181 | COAH-2016-C11-C87 ESTUDIO DEL DESARROLLO INTEGRAL Y SOSTENIBLE DE LOS PEQUEÑOS CAPRINOCULTORES EN LA COMARCA LAGUNERA | \$35,000.01 | \$35,000.01 | Federal* |
| 1112-004-00000182 | COAH-2016-C11-B05 APOYO UNICA APORTACION PARA LA REALIZACION DE ESTANCIAS | \$0.01 | \$0.01 | Federal* |
| 1112-004-00000183 | SAGARPA-CONACYT-2015-4- 266936 CTA. 4058834045 | \$3,253,742.03 | \$101,484.16 | Federal* |
| 1112-004-00000185 | COAH-2016-C11-C100 CTA.4058834631 | \$2.31 | \$2.31 | Federal* |
| 1112-004-00000186 | COAH-2016-C11-C43 CTA. 4058834565 | \$2.63 | \$2.63 | Federal* |
| 1112-004-00000187 | COAH-2016-C11-C47 CTA. 4058834540 | \$41.59 | \$41.59 | Federal* |
| 1112-004-00000188 | UADEC-PEI-2016-231768 CTA. 4058834383 | \$0.01 | \$49,907.47 | Federal* |
| 1112-004-00000189 | UADEC-PEI-2016-232302 CTA. 4058834441 | \$223,110.55 | \$1,345,408.98 | Federal* |

| | | | | |
|-------------------|--|----------------|--------------|----------|
| 1112-004-00000191 | COAH-2016-C11-C32 CTA. 4058834557 | \$13,273.76 | \$13,273.76 | Federal* |
| 1112-004-00000192 | UADEC-PEI-2015-231446 CTA. 4058834219 | \$360.68 | \$20,051.31 | Federal* |
| 1112-004-00000193 | UADEC-PEI-231389 CTA. 4058834458 | \$168,367.26 | \$168,367.26 | Federal* |
| 1112-004-00000194 | UADEC-PEI-2016232302 CTA. 4058834193 | \$399.83 | \$59,028.59 | Federal* |
| 1112-004-00000195 | COAH-2016-C11-C71 CTA. 4058834516 | \$0.01 | \$0.01 | Federal* |
| 1112-004-00000196 | COAH-2016-C11-C73 CTA. 4058834524 | \$12,438.46 | \$12,438.46 | Federal* |
| 1112-004-00000197 | COAH-2016-C11C67 CTA 4058834490 | \$48,063.33 | \$48,063.33 | Federal* |
| 1112-004-00000198 | COAH-2016-C11C66 CTA 4058834482 | \$0.40 | \$0.40 | Federal* |
| 1112-004-00000200 | HSBC CLAVE 231305 CTA. 4058834375 | \$172,876.27 | \$179,756.23 | Federal* |
| 1112-004-00000201 | CONACYT- FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DEL CUERPO ACADEMICO CONSOLIDADO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DE POLIMEROS CTA - 4059357855 | \$0.01 | \$0.01 | Federal* |
| 1112-004-00000202 | DR. JUAN CARLOSORTIZ CUELLAR CTA. 4058834417 | \$273.83 | \$273.83 | Federal* |
| 1112-004-00000203 | DR. JUAN CARLOSORTIZ CUELLAR CTA. 4058834409 | \$2,699.99 | \$2,699.99 | Federal* |
| 1112-004-00000204 | UADEC-FNE-16401-C2-6- 00237947 CTA. 4059358143 | \$2,000.00 | \$18,000.00 | Federal* |
| 1112-004-00000205 | ESTANCIAS POSDOCTORALES EN MÉXICO CTA.4059358077 | \$0.00 | \$276,000.00 | Federal* |
| 1112-004-00000206 | HSBC CTA. 4059357632 | \$6,277.92 | \$11,008.40 | Federal* |
| 1112-004-00000207 | CTA 4059357624 IDENTIFICACION Y SECUENCIACION DE REGIONES DE DNA QUE CONTROLAN POLIEMBRIONIA EN MAIZ | \$1,056,581.03 | \$96,640.62 | Federal* |
| 1112-004-00000208 | HSBC CTA. 4059358044 | \$109,429.35 | \$209,292.85 | Federal* |
| 1112-004-00000209 | CTA. 4059358150 ESTUDIO DE INHIBICION DE LA CELULASA EN LA HIDROLISIS ENZIMATICA DE RESIDUOS DE AGAVE PRETRATADOS MEDIANTE UN PROCESO HIDROTERMICO | \$134,779.24 | \$179,547.69 | Federal* |

| | | | | | |
|-------------------|---|------|----------------|----------------|----------------|
| 1112-004-00000210 | INSCRIPCIONES 4058044314 | HSBC | \$1,467,027.50 | \$2,772,029.68 | Ingreso Propio |
| 1112-004-00000211 | CTA. 4059358515 CLAVE 26614 CELLULASE AND TENNASE FROM MECRO FUNGAL RESURCES COLLETED FROM BIODIVERSITY HOTSPOTS OF SOUTHERN WESTERN GHATS OF INDIA AN MEXICAN FOREST SOILS | | \$143,447.01 | \$143,447.01 | Federal* |
| 1112-004-00000212 | CTA. 4059358309 (291156) APOYO A MADRES MEXICANAS JEFAS DE FAMILIAS PARA FORTALECER SU DESARROLLO PROFESIONAL | | \$0.02 | \$0.02 | Federal* |
| 1112-004-00000213 | CTA. 4060118098 UADEC-PEI- 2017-242538 | | \$490,280.08 | \$545,525.81 | Federal* |
| 1112-004-00000214 | CTA. 4060620341 COAH-2017- C12-C91 | | \$0.10 | \$50,029.18 | Federal* |
| 1112-004-00000215 | CTA. 4060620291 COAH-2017- C12-C155 | | \$0.01 | \$21.63 | Federal* |
| 1112-004-00000216 | CTA. 4060620234 COAH-2017- C12-C111 | | \$0.01 | \$33,014.39 | Federal* |
| 1112-004-00000217 | CTA. 4060620218 COAH-2017- C12-C140 | | \$0.01 | \$28,292.82 | Federal* |
| 1112-004-00000218 | CTA. 4060620309 COAH-2017- C12-C67 | | \$0.01 | \$225.87 | Federal* |
| 1112-004-00000219 | CTA. 4060620267 COAH-2017- C12-C71 | | \$0.02 | \$15,032.54 | Federal* |
| 1112-004-00000220 | CTA. 4060620325 COAH-2017- C12-C69 | | \$0.00 | \$1.58 | Federal* |
| 1112-004-00000222 | CTA. 4060620275 COAH-2017- C12-C73 | | \$0.68 | \$39,368.24 | Federal* |
| 1112-004-00000223 | CTA. 4060620283 COAH-2017 | | \$0.01 | \$49.79 | Federal* |
| 1112-004-00000224 | CTA. 4060620317 COAH-2017- C12-C82 | | \$0.01 | \$49,474.04 | Federal* |
| 1112-004-00000225 | CTA. 4060620242 COAH-2017- C12-C80 | | \$0.01 | \$100,000.01 | Federal* |
| 1112-004-00000226 | HSBC CTA. 4060118080 CONAFOR- 2016-3-278107 | | \$1,249.72 | \$1,408,337.86 | Federal* |
| 1112-004-00000227 | CTA. 4060620358 COAH-2017- C12-C99 | | \$0.01 | \$95,000.01 | Federal* |
| 1112-004-00000228 | HSBC CTA. 406062076-2 10000/534/2017 C_291219_UADEC/2017 | | \$1.01 | \$102,001.01 | Federal |
| 1112-004-00000230 | CTA. 4060620705 CB-2015- 257115 | | \$136,951.60 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000231 | CTA. 4061257721 PI-2017- 242207 | | \$813,040.98 | \$0.00 | Pagadora |

| | | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|----------------------|
| 1112-004-00000232 | CTA. 4060598976 I0000 533 2018 C 291156 UA COAHUILA 2018 | \$34,001.00 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000233 | CTA. 4061257895 INMUJERES- CONACYT 278257 | \$412,140.80 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000234 | CTA. 0406125793 CONACYT- 292898 | \$231,680.00 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000235 | CTA. 04061257994 PEI-251186 | \$312,180.00 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000236 | CTA. 04061258083 PEI-2018- 1703865-253510 | \$75,001.00 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000237 | CTA. 04061258281 PEI-2018- 251902 | \$840,001.00 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000238 | CTA. 04061258596 I0000/351/2018C/639/2018 | \$170,000.00 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-004-00000239 | CTA. 04061258588 I0000/351/2018C/640/2018 | \$180,000.00 | \$0.00 | Pagadora |
| 1112-005-00000002 | BANCOMER 446101240 CONVENIOS | \$1,443,604.52 | \$1,111,946.04 | Pagadora |
| 1112-005-00000003 | BANCOMER CTA 447103735 GASTO UAC | \$9,109,032.25 | \$7,476,713.51 | Pagadora |
| 1112-005-00000005 | DOLLARES GASTO UAC CTA. 00108256632 | \$1,000,000.00 | \$1,000,000.00 | Pagadora |
| 1112-005-00000007 | BBVA EUROS PROMEP CTA. 151967525 | \$675,356.27 | \$643,942.70 | Pagadora |
| 1112-005-00000009 | FAM 2008 BANCOMER CTA. 1628613050 | \$18,827.26 | \$18,827.26 | Dep. años anteriores |
| 1112-005-00000012 | CTA 193252310 FAM 2013 | \$514,915.86 | \$555,818.59 | Federal |
| 1112-005-00000013 | CTA. 193344479 EDUCACION MEDIA SUPERIOR | \$5,712.64 | \$5,712.40 | Federal |
| 1112-005-00000027 | FECEC 0196871046 | \$1,253,207.92 | \$1,861,857.01 | Federal |
| 1112-005-00000029 | BBVA BANCOMER CTA. 101482572 FECEC 2015 | \$85,003.65 | -\$188,091.48 | Federal |
| 1112-005-00000031 | BBVA BANCOMER CTA. 0185240735 | \$759,882.41 | \$759,882.41 | Federal |
| 1112-005-00000032 | BBVA BANCOMER CTA. 0102285363 | \$1,024,641.67 | \$1,029,044.74 | Federal |
| 1112-005-00000033 | BBVA BANCOMER CTA. 0104227522 | \$12,185,655.00 | \$12,185,655.00 | Dep. años anteriores |
| 1112-005-00000034 | BANCOMER ESCUELAS AL 100 2015 | \$34,456,593.37 | \$383,866.40 | Federal |
| 1112-005-00000036 | BANCOMER CTA. 0446101240- 0 | \$8,000.00 | \$8,000.00 | Pagadora |
| 1112-005-00000037 | PROYECTOS ESPECIALES PROYECTO IMP CTA 0107459459 | \$0.32 | \$0.24 | Federal |
| 1112-005-00000038 | BBVA BACNOMER 0108034966 PROXOES 2016 | \$529,549.50 | \$1,053,684.38 | Federal |
| 1112-005-00000039 | CTA. 0107047878 INCLUSION Y EQUIDAD EDUCATIVA 2016 | \$9.96 | \$158,853.65 | Federal |

| | | | | |
|-------------------|---|-----------------|-----------------|----------------------|
| 1112-005-00000041 | CTA. 0111607995 FAM SUPERIOR 2018 | \$13,380,719.54 | \$0.00 | Federal |
| 1112-005-00000042 | CTA. 0111607782 FAM SUPERIOR EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2018 | \$582,082.43 | \$0.00 | Federal |
| 1112-005-00000043 | CTA. 0111871943 COAH-2017- 05-292829 | \$2,880,000.00 | \$0.00 | Federal |
| 1112-007-00000004 | BANCOMER CTA. 10247295-3 R.TUDA DLLS. | \$137,558.96 | \$50,331.35 | Pagadora |
| 1112-007-00000006 | BANCOMER BBV CTA. 189612866 INSCRIPCIONES | -\$1,583,612.70 | \$125,712.40 | Ingresos propios |
| 1112-007-00000007 | FORDECYT CTA. 0197895607 | -\$37,071.19 | \$1,256,713.83 | Federal |
| 1112-007-00000009 | PROYECTOS EMPRESARIALES 0110581534 | \$2,367,120.00 | \$1,823,030.00 | Dep. años anteriores |
| 1112-010-00000003 | BANREGIO GASTO DOLARES CTA. 060186400137 | \$309,517.19 | \$309,648.27 | Pagadora |
| 1112-010-00000004 | UAC ANUIES 06028800151 BANREGIO | \$128,177.28 | \$128,190.13 | Federal |
| 1112-010-00000006 | BANREGIO CUIPIA 2009 CTA 6037530016 | -\$34,491.95 | -\$34,201.95 | Federal |
| 1112-010-00000007 | MEJORA ENERGETICA PROY ESP V CTA 6042560012 | -\$542.88 | -\$542.88 | Federal |
| 1112-010-00000010 | P. 190495 FORT. PLAT. FOMIX BANR. (006042920019) | -\$2,997,670.82 | -\$2,997,670.82 | Federal |
| 1112-010-00000012 | BANREGIO CUENTA DE CHEQUES NUM. 006000260019 | \$268.22 | \$3.00 | Ing. Propios |
| 1112-010-00000013 | CONVENIO SEDESOL CTA 006-04462-001-2 | -\$1,356,114.91 | \$690,908.88 | Federal |
| 1112-010-00000015 | PAFP 2014 PLANEACION CTA. 006046940014 | \$0.00 | -\$72,100.00 | Federal |
| 1112-010-00000016 | MEXICO CONECTADO CTA. 006-04780-001-1 | \$0.00 | \$482,380.57 | Federal |
| 1112-010-00000017 | BANREGIO CTA. 006048890014 HIDROCARBUROS | \$1,255,434.37 | -\$1,121,352.87 | Federal |
| 1112-010-00000018 | BANREGIO CTA. 006-85169- 001-6 INFRA. Y AUTOGESTION | \$41,960.71 | \$83,777.03 | Federal |
| 1112-010-00000022 | FONDO CONCURSABLE DE INVERSION EN INFRAESTRUCTURA EN EDU. MED. SUP. 2016 06050570027 | \$59,960.92 | \$41,602.00 | Federal |
| 1112-010-00000023 | PAGES 2016 CTA 006049870017 | \$91,760.79 | \$91,767.75 | Federal |
| 1112-010-00000024 | HOSPITAL UNIVERSITARIO 2016 006844030019 | \$850,042.73 | -\$875,222.55 | Federal |
| 1112-010-00000025 | CTA. 6049020013 PROMOCION DEL TRABAJO EDUCACION MEDIA | \$199,709.97 | \$199,999.97 | Federal |

| | | | | |
|-------------------|---|-----------------|------------------|----------------------|
| 1112-010-00000026 | CTA. 060535600148 HOSPITAL UNIVERSITARIO 2018 | -\$5,989,644.07 | \$0.00 | Federal |
| 1112-011-00000001 | BANAMEX GASTO CTA. 856651258 | \$645,925.30 | \$239,859.85 | Pagadora |
| 1112-011-00000002 | BANAMEX CTA. 856651339 | \$27,573.18 | \$27,546.84 | Dep. años anteriores |
| 1112-011-00000004 | BANAMEX GTO. CHEQUERA 856653978 | \$7,717,459.74 | \$5,884,807.42 | Pagadora |
| 1112-011-00000006 | BANAMEX 856685640 ESC. SISTEMAS C.UNIV. ARTEAGA | \$74,800.26 | \$74,800.26 | Dep. años anteriores |
| 1112-011-00000007 | BANAMEX PIFI 2010 CTA. 70001432468 | -\$234,878.26 | \$1,332,096.52 | Pagadora |
| 1112-011-00000009 | BANAMEX CUENTA DE CHEQUES NUM. 8720034515 | \$19,010.00 | \$19,010.00 | Pagadora |
| 1112-011-00000010 | BANAMEX CUENTA DE CHEQUES NUM. 70022149731 | \$4,269.00 | \$4,269.00 | Pagadora |
| 1112-011-00000011 | UAC CONVENIOS CTA. (70066377782) | \$32,514.88 | \$32,482.46 | Dep. años anteriores |
| 1112-011-00000012 | BANAMEX AGUINALDO 2015 CTA. 7006/7220003 | -\$193,387.90 | -\$220,554.56 | Dep. años anteriores |
| 1112-011-00000013 | CTA 7007/882041 ATENEO RAMOS | \$2,287,811.68 | \$1,404,008.14 | Federal |
| 1112-011-00000016 | CTA. 70082430995 GASTO UAC (2) | \$18,299.31 | \$19,973.00 | Dep. años anteriores |
| 1112-011-00000017 | RECONOCIMIENTO EN PLANTILLA CTA. 78700868078216 | \$127,785.37 | \$547,421.17 | Federal |
| 1112-011-00000018 | AGUINALDO 2016 CTA. 207870110705563 | \$13,686,157.78 | -\$11,177,930.82 | Dep. años anteriores |
| 1112-011-00000019 | PFCE CTA. 70113195132 | \$1,748,363.60 | -\$2,417,406.78 | Pagadora |
| 1112-011-00000020 | REC. PLANTILLA 2016 002078701116665969 | \$2,168,842.27 | \$2,168,842.27 | Federal |
| 1112-011-00000021 | FAM SUPERIOR 2017 | \$398,514.08 | \$9,010,859.90 | Federal |
| 1112-011-00000022 | FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2017 | \$530,334.15 | \$525,557.21 | Federal |
| 1112-011-00000023 | PFCE 2017 70115051855 | \$656,077.21 | \$6,886,502.33 | Pagadora |
| 1112-011-00000024 | BANAMEX AGUINALDO CTA. 70123795022 | -\$1,023,836.72 | -\$3,241,129.74 | Federal |
| 1112-012-00000001 | BANORTE CHEQUERA INSC. 2001-2002 CTA.141271538 | -\$500.00 | -\$500.00 | Ingreso propio |
| 1112-014-00000002 | MODELO ASIGNACION 2008 CTA. 18701835211 | \$6,954.99 | \$6,950.36 | Dep años anteriores |
| 1112-014-00000003 | FAM 2009 CTA. 18701160265 | \$0.00 | \$6,036.30 | Dep años anteriores |
| 1112-014-00000004 | SERVICIOS ESCOLARES CTA. 18701714724 | \$440,474.05 | -\$1,641,841.35 | Ingreso propio |
| 1112-014-00000005 | SCOTIA FONDOS FEDERALES CTA. 18701160265 | -\$6,036.30 | \$0.00 | Federal |
| 1112-014-00000006 | FAC INGENIERIA ARTEAGA CTA. 18701160745 | \$25,836.90 | \$25,819.50 | Dep. años anteriores |

| | | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|----------------------|
| 1112-014-00000007 | BECA PRONABES SCOTIABANK CTA. 1376470 | \$110.51 | \$110.51 | Dep. años anteriores |
| 1112-014-00000008 | CUPIA 2010 CTA 18701376233 | \$19,503.08 | -\$54,657.29 | Dep. años anteriores |
| 1112-014-00000009 | SCOTIABANK CTA. 18701160753 | \$553.75 | \$553.75 | Dep. años anteriores |
| 1112-014-00000010 | FAM 2012 CTA. (18701382152) | \$188,697.12 | \$188,569.84 | Dep. años anteriores |
| 1112-014-00000014 | PROGRAMA DE ENERGIA CTA 18702445875 | \$2,630.74 | -\$393,612.12 | Federal |
| 1112-014-00000015 | PROGRAMA DE SALUD CTA 18702445867 | \$0.00 | -\$228,241.60 | Federal |
| 1112-014-00000016 | CLOSTER VINCULACION CTA 18702482347 | \$51.51 | -\$276,353.05 | Federal |
| 1112-014-00000018 | SCOTIA FAM 2014 (CTA. 18702499525) | \$955,044.07 | \$940,554.72 | Federal |
| 1112-014-00000019 | EDUCACION MEDIA 2014 CTA. 18702533839 | \$1.17 | \$1.17 | Federal |
| 1112-014-00000020 | EDUCACION MEDIA 2014 BACH ACUÑA CTA 18702533847 | \$24,116.14 | \$24,116.14 | Federal |
| 1112-014-00000021 | CTA. 18702553538 POEXOES | -\$7,841.67 | -\$183,378.83 | Federal |
| 1112-014-00000022 | FAM 2015 CTA. 18701738615 | \$1,110,050.37 | \$2,876,787.04 | Federal |
| 1112-014-00000023 | FORT DE JUSTICIA EDO. COAHUILA CTA 18702600773 | \$1.88 | -\$749,187.80 | Federal |
| 1112-014-00000024 | FORT DE INFRA LAB GEO GEOFISICA CTA 18702600781 | \$0.03 | \$1,341,328.07 | Federal |
| 1112-014-00000025 | FORT INFRA LAB MEDIO AMBIENTE CTA 18702615614 | \$446.88 | -\$19,053.12 | Federal |
| 1112-014-00000026 | FORT INFRA LAB CONTROL INDUST CTA 18702600803 | \$622,933.64 | \$557,701.29 | Federal |
| 1112-014-00000028 | ANUIES CTA 18702734818 | \$78,523.20 | -\$107,236.43 | Federal |
| 1112-014-00000029 | DIF CTA. 18701896148 | -\$1,388.52 | -\$1,659,798.47 | Federal |
| 1112-014-00000030 | SEP CTA 18701896121 | \$489,057.18 | \$489,057.18 | Federal |
| 1112-014-00000031 | PADES 2016 CTA 18701896296 | \$2,966.97 | \$2,966.97 | Federal |
| 1112-014-00000032 | SCOTIABANK CTA. 1871896326 | \$220,866.71 | \$220,866.71 | Federal |
| 1112-014-00000033 | SUST. ENERGETICA CTA 1872755173 | \$12,865,399.40 | \$20,383,682.14 | Federal |
| 1112-014-00000034 | ONU MUJERES CTA18701896458 | \$0.00 | \$31,559.37 | Federal |
| 1112-014-00000035 | SCOTIABANK 1872855437 COMINSA | \$1,375,757.00 | \$538,716.69 | Federal |
| 1112-014-00000037 | COMPETENCIAS DOCENTES 2017 CTA. 18702839822 | \$407,177.31 | \$406,889.56 | Federal |
| 1112-014-00000038 | EXPANSION DE LA OFERTA EDUCATIVA MEDIA SUPERIOR 2016 CTA. 44078187028278327 | \$222,892.78 | \$220,898.21 | Federal |

| | | | | |
|-------------------|--|-----------------|----------------|----------------------|
| 1112-014-00000039 | PROYECTOS ESPECIALES FRHFL 1872891549 | -\$26,480.13 | \$2,038,242.08 | Federal |
| 1112-014-00000040 | SCOTIABANK 18702827786 CONACYT/FCA TORREON | \$491.88 | \$491.88 | Federal |
| 1112-014-00000041 | SCOTIABANK 18702827794 CONACYT/FCA TORREON | \$19,959.40 | \$19,959.40 | Federal |
| 1112-014-00000042 | SCOTIABANK 18702889080 PROEXOEEES | \$605.16 | \$671,586.90 | Federal |
| 1112-014-00000043 | SCOTIABANK 18703008541 PFCE 2018 | \$24,623,292.07 | \$0.00 | Federal |
| 1112-014-00000044 | SCOTIABANK 1870329735 REFORMAS ESTRUCTURALES | \$17,790,571.01 | \$0.00 | Federal |
| 1112-014-00000045 | SCOTIABANK 18703029689 CARRERA DOCENTE | \$6,067,294.39 | \$0.00 | Federal |
| 1112-014-00000046 | SCOTIABANK 18703029743 PRODEP 2018 | \$19,141,499.73 | \$0.00 | Federal |
| 1112-014-00000047 | CTA. 18703008169 COAH- 2017-04-292670 | \$5,436,694.41 | \$0.00 | Federal |
| 1112-014-00000048 | CTA. 18703008150 COAH- 2017-03-292708 | \$789,955.46 | \$0.00 | Federal |
| 1112-015-00000001 | BANBAJIO VINCULACION ISSSTE | \$229,690.00 | \$229,690.00 | Dep. años anteriores |

En la partida de Bancos Moneda Nacional contablemente se reporta un saldo de **\$289,747,053.46** (Doscientos ochenta y nueve millones setecientos cuarenta y siete mil cincuenta y tres pesos 46/100 m.n.), al respecto la Tesorería General de esta Universidad se encuentra en proceso de conciliación y depuración, de los saldos de las cuentas bancarias que aún presentan saldos de naturaleza contraria.

Inversiones Temporales

En la partida de Inversiones Temporales se registra un saldo de **\$178,168,843.52** (Ciento setenta y ocho millones ciento sesenta y ocho mil ochocientos cuarenta y tres pesos 52/100 m.n.), recursos que provienen del Subsidio Federal y Estatal para programas que están etiquetados.

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Al 30 de junio 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) | Tipo |
|-------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 1114-001-00000001 | BANORTE CTA.06600625-5 | \$49,471,204.00 | \$105,066,160.95 | Pagadora |
| 1114-001-00000003 | SUBSIDIO ESTATAL CTA 0225591396-8 | \$92.92 | \$2,702.92 | Sub. Estatal |
| 1114-001-00000016 | ACTNIVER CASA DE BOLSA CTA. 0567624583 | \$186,602.79 | \$186,602.79 | Ingreso Propio |
| 1114-001-00000018 | BANORTE CTA. (19705752-1) | \$20,869,050.00 | \$20,869,050.00 | Ingreso propio |

| | | | | | |
|-------------------|--|--|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1114-001-00000019 | PROGRAMAS REGIONALES CTA 0264068749 | | \$37,408.70 | \$37,408.70 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-001-00000022 | COMPETENCIA DOCENTE 0265197262 | | \$0.00 | \$16,415.07 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-001-00000023 | INVERSION BANORTE ESTATAL 420019426 | | \$0.00 | \$135,659.44 | Subsidio estatal |
| 1114-001-00000024 | INVERSION FEDERAL 420022770 | | \$1,859,433.50 | \$1,859,433.50 | Subsidio federal |
| 1114-001-00000025 | BANORTE 485522279 ESTATAL | | \$378,185.44 | \$2,442,848.07 | Sub. Estatal |
| 1114-001-00000026 | BANORTE 485527407 FEDERAL | | \$3,231,119.30 | \$22,146,300.90 | Sub. Federal |
| 1114-001-00000027 | CONVENIOS ESCUELAS CTA 0203323661 | | \$9,699,202.74 | \$4,444,935.88 | Sub. Federal |
| 1114-001-00000028 | BANORTE CTA. 0591457731 FEDERAL 2018 | | \$35,497,678.13 | \$0.00 | Sub. Federal |
| 1114-001-00000029 | BANORTE CTA. 0591458859 ESTATAL 2018 | | \$30,723,760.25 | \$0.00 | Sub. Estatal |
| 1114-003-00000002 | SANTANDER SERFIN CTA. 65-50086170-6 | | \$0.00 | \$4,318,660.24 | Ingreso Propio |
| 1114-003-00000004 | FAM 2006 SANTANDER SERFIN CTA. 65502335666 | | \$387,603.00 | \$387,603.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-003-00000010 | PROXOES 2015 CTA. 65505166583 | | \$0.00 | \$252,344.53 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-003-00000011 | SANTANDER FAM 2016 CTA. 65505512498 | | \$2,153,764.63 | \$2,116,075.51 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-004-00000001 | HSBC GASTO CTA.400824814-8 | | \$15,555.53 | \$15,555.53 | Ingreso Propio |
| 1114-004-00000008 | FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2015 CTA 4057451940 | | \$1,126,543.94 | \$1,084,337.88 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-005-00000004 | COORDINACION DE HOSPITALES DE CTA 0156304303 | | -\$0.03 | -\$0.03 | Ingreso Propio |
| 1114-005-00000009 | FAM 2013 CTA. 193252310 | | \$1,963,956.60 | \$1,859,398.35 | Sub. Federal y extraordinario |

| | | | | |
|-------------------|---|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| 1114-005-00000012 | FECES 2015 CTA 0101482572 | \$0.00 | \$85,000.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-005-00000014 | CTA. 0111607995 FAM SUPERIOR 2018 | \$0.00 | \$0.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-005-00000015 | CTA. 0111607782 FAM SUPERIOR EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2018 | \$0.00 | \$0.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-008-00000001 | BANREGIO GASTO UA DE C. CTA. 26001-9 | \$549,984.60 | \$1,504,157.77 | Ingreso Propio |
| 1114-008-00000009 | HOSPITAL UNIVERSITARIO 2016 006844030019 | \$0.00 | \$19,469,510.01 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-008-00000010 | BANREGIO 060535600148 HOSPITAL UNIVERSITARIO 2018 | \$20,000,000.00 | \$0.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-013-00000008 | PROG DE INFRA EDUC MEDIA SUP. CTA 187023448741 | -\$14.22 | -\$14.22 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-013-00000010 | FAM 2014 CTA. 187024995251 | \$0.00 | \$0.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-013-00000013 | EDUC. MEDIA SUPERIOR 2014 CTA. 00312533847 | \$1,541.11 | \$1,541.11 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-013-00000015 | FAM 2015 CTA. 18701738615 | \$0.00 | \$0.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-013-00000017 | EXPANSION DE LA OFERTA EDUCATIVA DEL TIPO MEDIA SUPERIOR CTA. 44078187028278327 | \$16,170.59 | \$16,080.47 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-013-00000018 | SCOTIABANK 1872855437 COMIMSA | \$0.00 | \$0.00 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-014-00000008 | PIFI 2010 CUENTA 70001432468 | \$0.00 | -\$2,121,727.00 | Sub. Federal y extraordinario |

| | | | | |
|-------------------|-----------------------------------|--------|----------------|-------------------------------|
| 1114-014-00000010 | FAM SUPERIOR 2017 | \$0.00 | \$4,186,993.80 | Sub. Federal y extraordinario |
| 1114-014-00000011 | FAM EDUCACION MEDIA SUPERIOR 2017 | \$0.00 | \$324,762.14 | Sub. Federal y extraordinario |

Depósito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) | Tipo |
|----------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------------|---------|
| 1116-002 | Depósitos en Garantía | \$278,657.14 | \$278,657.14 | Propios |

En la partida de Depósito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración se reporta un saldo de **\$278,657.14** (Doscientos setenta y ocho mil seiscientos cincuenta y siete pesos 14/100 m.n.).

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

ESF 02.-

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de junio 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) |
|--------|--|-----------------------------|---------------------------------|
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | \$48,841.87 | \$48,841.87 |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | \$284,969,750.63 | \$153,790,407.34 |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | \$106,749,618.08 | \$43,311,686.54 |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | \$14,118,911.84 | \$12,049,660.70 |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | -\$884.52 | -\$884.52 |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | \$143,708.55 | \$0.00 |

Dentro de este rubro, se concentran los derechos a favor de la Universidad como son gastos a comprobar, deudores diversos, créditos a título y crédito a la inscripción, el importe total de estos conceptos asciende a **\$406,029,946.45** (Cuatrocientos seis millones veintinueve mil novecientos cuarenta y seis pesos 45/100 M.N.).

ESF 03.-

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Vencimiento | Al 30 de junio 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) |
|----------|---|-------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 1134 | Anticipos a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo | En proceso | \$30,639,937.71 | \$29,977,865.33 |
| 1134-002 | Anticipo a contratistas por obras en bienes propios | En proceso | \$30,639,937.71 | \$29,977,865.33 |
| 1139 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | En proceso | \$3,315,259.37 | \$2,873,118.58 |
| 1139-002 | Proveedores | En proceso | \$3,315,259.37 | \$2,873,118.58 |

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.

La Tesorería de esta Universidad se encuentra realizando el proceso de análisis de saldos para determinar su antigüedad.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**ESF 04.-**

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

ESF 05.-

La Universidad no utiliza la cuenta contable 1151 "Almacén de Materiales y Suministros de Consumo"

Inversiones Financieras**ESF 06.-**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de junio 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) | Tipo |
|-------------------|--|-----------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1213-001-00000003 | Fondo de Ahorro BANORTE CTA. 532129424 | \$3,000.00 | \$3,000.00 | Recursos Propios |

| | | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1213-004-00000002 | HSBC Proveedores 401270858-2 | \$88,351.93 | \$73,674.73 | Recurso Federal |
| 1213-004-00000004 | HSBC FIDEICOMISO HBMX | \$20,212,179.85 | \$27,811,481.25 | Recurso Federal |
| 1213-004-00000010 | San. de Pensiones SERFIN CTA. 02001367 | \$49,369.32 | \$76,325.13 | Recurso Federal |
| 1213-008-00000001 | PIFI CTA. 1432468 | \$38,763.80 | \$14,505,893.86 | 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 y 38.

ESF 07.-

Esta nota no aplica por ser inversiones a corto plazo y el saldo está considerado en la nota ESF-01.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

ESF 08.- a) Bienes Muebles.

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) | Estado |
|--------|---|----------------------------------|---------------------------------|-------------|
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | \$312,662,624.70 | \$305,592,014.07 | Buen estado |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$181,629,934.01 | \$179,981,645.64 | Buen estado |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$422,746,460.88 | \$416,748,274.78 | Buen estado |
| 1244 | Vehículos y Equipos de Transporte | \$57,516,233.39 | \$55,887,225.19 | Buen estado |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | \$16,962.68 | \$16,962.68 | Buen estado |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$161,762,951.53 | \$158,002,947.49 | Buen estado |
| 1247 | Colección, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$30,661,646.07 | \$30,661,646.07 | Buen estado |
| 1263 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | -\$201,815,764.25 | -\$131,916,571.08 | |

b) Bienes Inmuebles.

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) | Estado |
|--------|---|----------------------------------|---------------------------------|-------------|
| 1231 | Terrenos | \$2,736,750,787.72 | \$2,803,739,114.85 | Buen estado |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | \$2,919,609,510.13 | \$2,927,164,322.58 | Buen estado |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | \$158,183,289.59 | \$141,259,701.07 | Buen estado |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | \$1,619,214.48 | \$1,619,214.48 | Buen estado |
| 1261 | Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | -\$303,534,736.93 | -\$228,974,100.49 | |

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 se aplica el método de línea recta.

Características del estado de los bienes:

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (Activos intangibles y diferidos)

ESF 09.-

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) |
|--------|---|---|--|
| 1251 | Software | \$16,752,671.40 | \$16,604,837.23 |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | \$106,476.97 | \$93,333.04 |
| 1254 | Licencias | \$10,397,984.55 | \$8,958,642.05 |
| 1265 | Amortización Acumulada de Activos Intangibles | -\$3,867,114.66 | -\$2,698,484.56 |

Estimaciones y Deterioros

ESF 10.-

La UA de C se encuentra en proceso de implementación del método de valuación de estimaciones y deterioros, actualmente se contratan pólizas de seguros para contingencias futuras.

Otros Activos

ESF 11.-

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre 2018 | Al 31 de diciembre 2017 |
|--------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1293 | Bienes en comodato | \$0.00 | \$125,452.26 |

Se refiere a bienes en comodato y espacios abiertos los cuales se pueden utilizar como oficinas, para eventos recreativos, culturales etc., para beneficio de los alumnos.

Pasivo²

ESF 12.-

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Vencimiento | Al 30 de septiembre 2018 | Al 31 de diciembre 2017 | Factibilidad |
|--------|---|-------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------|
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | \$23,601,411.84 | \$14,686,644.74 | |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | \$96,744,757.15 | \$63,544,707.11 | |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | \$67,649.64 | \$67,649.64 | |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | \$75,977,627.59 | \$68,714,368.60 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | \$283,261,607.71 | \$362,441,737.01 | |
| 2170 | Provisiones a Corto Plazo | | \$0.00 | -\$46,750.47 | |
| | | | | | |
| | Total Pasivo Circulante | | \$479,653,053.93 | \$509,408,356.63 | |
| 2260 | Provisión para Pensiones a Largo Plazo | | \$8,628,310,161.00 | \$8,628,310,161.00 | |
| | | | | | |
| | Total Pasivo No Circulante | | \$8,628,310,161.00 | \$8,628,310,161.00 | |
| | | | | | |
| | Total Pasivo | | \$9,107,963,214.93 | \$9,137,718,517.63 | |

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 Con respecto a la información de la deuda pública, esta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la deuda" de las notas de Gestión Administrativa.

ESF 13.-

No aplica, ya que no reporta pasivos por estos conceptos.

ESF 14.-

No aplica, ya que no reporta pasivos por estos conceptos.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

EA 1. – Trimestral.-

| CRI | Nombre de la Cuenta | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 (pesos) | Del 01 de julio al 30 de septiembre 2017 (pesos) |
|------|---|---|--|
| 4000 | Ingresos | \$821,703,999.28 | \$726,830,881.20 |
| 4100 | Ingresos de Gestión | \$211,021,342.87 | \$235,358,611.24 |
| 4150 | Productos de tipo corriente | \$2,473,140.10 | \$8,267,660.01 |
| 4160 | Aprovechamientos de tipo corriente | \$25,953,464.66 | \$42,830,919.60 |
| 4170 | Ingresos por venta de bienes y servicios | \$182,594,738.11 | \$184,260,031.63 |
| 4200 | Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | \$610,682,656.41 | \$491,472,269.96 |
| 4210 | Participaciones y Aportaciones | \$0.00 | \$0.00 |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$610,682,656.41 | \$491,472,269.96 |

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

EA 1 . – Acumulativa.-

| CRI | Nombre de la Cuenta | Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Del 01 de enero al 30 de septiembre 2017 (pesos) |
|------|--|--|--|
| 4000 | Ingresos | \$2,307,423,995.65 | \$2,279,846,395.96 |
| 4100 | Ingresos de Gestión | \$389,867,045.67 | \$441,996,866.65 |
| 4150 | Productos de tipo corriente | \$7,387,883.69 | \$15,999,043.56 |
| 4160 | Aprovechamientos de tipo corriente | \$82,608,410.27 | \$81,782,434.71 |
| 4170 | Ingresos por venta de bienes y servicios | \$299,870,751.71 | \$344,215,388.38 |
| 4200 | Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | \$1,917,556,949.98 | \$1,837,849,529.31 |
| 4210 | Participaciones y Aportaciones | \$0.00 | 0 |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$1,917,556,949.98 | \$1,837,849,529.31 |

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

EA 2 Trimestral. -

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 2 Acumulativa. -

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.

Gastos y Otras Pérdidas:

EA 3. – Trimestral. -

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 (pesos) | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 (pesos) | % |
|--------|--|--|---|----------------|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$685,230,968.68 | \$679,061,335.62 | 100.00% |
| 5100 | GASTOS FUNCIONAMIENTO DE | \$626,993,183.04 | \$628,381,626.22 | 91.50% |
| 5110 | Servicios Personales | \$541,230,569.52 | \$514,845,440.39 | 86.32% |
| 5111 | Remuneraciones al personal de carácter permanente | \$269,245,683.02 | \$261,911,693.96 | 49.75% |
| 5112 | Remuneraciones al personal de carácter transitorio | \$2,476,497.49 | \$2,117,752.53 | 0.46% |
| 5113 | Remuneraciones adicionales y especiales | \$62,055,502.00 | \$59,801,205.06 | 11.47% |
| 5114 | Seguridad social | \$72,312,185.20 | \$67,405,846.08 | 13.36% |
| 5115 | Otras prestaciones sociales y económicas | \$135,140,701.81 | \$123,608,942.76 | 24.97% |
| 5116 | Pago de estímulos a servidores públicos | \$0.00 | \$0.00 | 0.00% |
| 5120 | Materiales | \$9,188,384.23 | \$11,094,460.84 | 1.47% |
| 5121 | Material diverso | \$3,332,928.66 | \$4,550,781.45 | 36.27% |
| 5122 | Alimentos y utensilios | \$1,334,278.46 | \$1,117,710.02 | 14.52% |
| 5123 | Materias primas, materiales de producción y comercialización | \$23,611.80 | \$12,734.96 | 0.26% |
| 5124 | Materiales, artículos de construcción y de reparación | \$602,535.68 | \$1,007,378.39 | 6.56% |
| 5125 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | \$859,541.56 | \$1,368,168.27 | 9.35% |
| 5126 | Combustibles, lubricantes y aditivos | \$1,983,395.21 | \$1,947,759.77 | 21.59% |
| 5127 | Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | \$778,280.52 | \$763,443.54 | 8.47% |
| 5128 | Materiales y suministros para seguridad | \$0.00 | \$1,041.05 | 0.00% |

| | | | | |
|-------------|--|------------------------|-------------------------|---------------|
| 5129 | Herramientas, refacciones y accesorios menores | \$273,812.34 | \$325,443.39 | 2.98% |
| 5130 | Servicios generales | \$76,574,229.29 | \$102,441,724.99 | 12.21% |
| 5131 | Servicios básicos | \$13,012,038.24 | \$12,113,680.27 | 16.99% |
| 5132 | Servicios de arrendamiento | \$3,399,215.43 | \$6,262,942.23 | 4.44% |
| 5133 | Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | \$33,116,401.64 | \$54,353,432.53 | 43.25% |
| 5134 | Servicios financieros, bancarios y comerciales | \$2,055,490.74 | \$1,230,162.28 | 2.68% |
| 5135 | Adquisiciones y conservaciones | \$5,993,143.01 | \$7,621,100.37 | 7.83% |
| 5136 | Servicios de comunicación social y publicidad | \$13,212,783.86 | \$13,287,854.58 | 17.25% |
| 5137 | Servicios de traslado y viáticos | \$4,043,785.18 | \$4,773,907.33 | 5.28% |
| 5138 | Servicios oficiales | \$1,142,394.53 | \$1,743,712.76 | 1.49% |
| 5139 | Otros servicios generales | \$598,976.66 | \$1,054,932.64 | 0.78% |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$7,023,306.99 | \$11,467,686.40 | 1.12% |
| 5241 | Ayudas sociales a personas | \$64,255.00 | \$733,235.88 | 0.91% |
| 5242 | Becas | \$6,899,526.99 | \$10,579,694.01 | 98.24% |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | \$0.00 | \$0.00 | 0.00% |
| 5244 | Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros | \$0.00 | \$39,756.51 | 0.00% |
| 5280 | Donativos | \$59,525.00 | \$115,000.00 | 0.85% |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$51,214,478.65 | \$39,212,023.00 | 7.38% |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | \$20,054,808.89 | \$18,029,764.02 | 39.16% |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | \$30,751,743.98 | \$20,852,135.29 | 60.05% |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | \$407,925.78 | \$330,123.69 | 0.80% |
| 5522 | Provisiones de Pasivos | \$0.00 | \$0.00 | 0.00% |

Dentro de los gastos de la Universidad, se puede observar que los gastos de funcionamiento representan el **91.50%**, los cuales están distribuidos en los servicios de personal con un 86.32% (sueldos y prestaciones de los trabajadores), materiales con un porcentaje de **1.47%** y servicios generales que representan el 12.21% (destinados para los gastos de operación de la Institución), los cuales son pagados por los recursos federales y estatales, así como de recursos propios.

EA 3. – Acumulativa.

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Del 01 de enero al 30 de septiembre 2017 (pesos) | % |
|-------------|--|---|---|----------------|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$2,074,769,131.75 | \$2,103,068,814.68 | 100.00% |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$1,870,035,244.75 | \$1,882,354,136.95 | 90.13% |
| 5110 | Servicios Personales | \$1,628,460,556.35 | \$1,552,797,861.38 | 87.08% |
| 5111 | Remuneraciones al personal de carácter permanente | \$828,649,129.14 | \$817,468,112.35 | 50.89% |
| 5112 | Remuneraciones al personal de carácter transitorio | \$7,968,178.04 | \$6,723,102.27 | 0.49% |
| 5113 | Remuneraciones adicionales y especiales | \$259,658,410.02 | \$251,870,071.70 | 15.95% |
| 5114 | Seguridad social | \$159,088,582.84 | \$146,130,322.59 | 9.77% |
| 5115 | Otras prestaciones sociales y económicas | \$373,096,256.31 | \$330,492,765.80 | 22.91% |
| 5116 | Pago de estímulos a servidores públicos | \$0.00 | \$113,486.67 | 0.00% |
| 5120 | Materiales | \$33,040,108.40 | \$34,364,515.65 | 1.77% |
| 5121 | Material diverso | \$13,281,966.12 | \$15,234,571.80 | 40.20% |
| 5122 | Alimentos y utensilios | \$3,992,343.11 | \$3,903,571.09 | 12.08% |
| 5123 | Materias primas, materiales de producción y comercialización | \$47,567.18 | \$170,762.79 | 0.14% |
| 5124 | Materiales, artículos de construcción y de reparación | \$2,334,638.32 | \$1,840,488.05 | 7.07% |
| 5125 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | \$4,655,339.71 | \$4,429,975.22 | 14.09% |
| 5126 | Combustibles, lubricantes y aditivos | \$5,807,035.13 | \$5,636,353.83 | 17.58% |
| 5127 | Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | \$2,001,772.89 | \$2,025,163.56 | 6.06% |
| 5128 | Materiales y suministros para seguridad | \$0.00 | \$1,041.05 | 0.00% |
| 5129 | Herramientas, refacciones y accesorios menores | \$919,445.94 | \$1,122,588.26 | 2.78% |
| 5130 | Servicios generales | \$208,534,580.00 | \$295,191,759.92 | 11.15% |
| 5131 | Servicios básicos | \$35,895,359.85 | \$39,437,536.77 | 17.21% |
| 5132 | Servicios de arrendamiento | \$11,754,888.88 | \$22,192,703.88 | 5.64% |
| 5133 | Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | \$83,007,878.01 | \$144,354,266.23 | 39.81% |
| 5134 | Servicios financieros, bancarios y comerciales | \$4,736,960.64 | \$2,883,000.08 | 2.27% |
| 5135 | Adquisiciones y conservaciones | \$15,096,452.71 | \$19,639,608.01 | 7.24% |

| | | | | |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------|
| 5136 | Servicios de comunicación social y publicidad | \$27,542,011.55 | \$34,392,986.12 | 13.21% |
| 5137 | Servicios de traslado y viáticos | \$11,041,393.62 | \$14,113,557.20 | 5.29% |
| 5138 | Servicios oficiales | \$3,584,908.79 | \$4,550,265.42 | 1.72% |
| 5139 | Otros servicios generales | \$15,874,725.95 | \$13,627,836.21 | 7.61% |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$59,105,427.29 | \$64,158,719.76 | 2.85% |
| 5241 | Ayudas sociales a personas | \$251,838.58 | \$2,178,609.70 | 0.43% |
| 5242 | Becas | \$58,582,283.71 | \$61,730,873.55 | 99.11% |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | \$108,000.00 | \$6,000.00 | 0.18% |
| 5244 | Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros | \$0.00 | \$39,756.51 | 0.00% |
| 5280 | Donativos | \$163,305.00 | \$203,480.00 | 0.28% |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$145,628,459.71 | \$156,555,957.97 | 7.02% |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | \$57,434,768.51 | \$70,556,228.45 | 39.44% |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | \$87,025,061.10 | \$84,774,576.82 | 59.76% |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | \$1,168,630.10 | \$1,225,152.70 | 0.80% |
| 5522 | Provisiones de Pasivos | \$0.00 | \$0.00 | 0.00% |

Dentro de los gastos de la Universidad, se puede observar que los gastos de funcionamiento representan el **90.13%**, los cuales están distribuidos en los servicios de personal con un **87.08%** (sueldos y prestaciones de los trabajadores), materiales con un porcentaje de **1.77%** y servicios generales que representan el **11.15%** (destinados para los gastos 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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP 1.-

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre | Al 31 de diciembre |
|--------------|---|----------------------------|----------------------------|
| | | 2018 | 2017 |
| | | (pesos) | (pesos) |
| 3100 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | \$2,616,852,971.76 | \$2,620,565,504.64 |
| 3200 | Patrimonio Generado | -\$4,514,668,018.99 | -\$4,420,382,576.51 |
| TOTAL | | -\$1,897,815,047.23 | -\$1,799,817,071.87 |

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 le sean 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.

EVHP 2.-

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre 2018 (pesos) | Al 31 de diciembre 2017 (pesos) |
|--------|--|--|---------------------------------------|
| 3200 | Patrimonio Generado | -\$4,514,668,018.99 | -\$4,420,382,576.51 |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | -\$7,524,685,774.69 | -\$7,524,685,774.69 |
| 3230 | Incremento por Revaluación | \$3,664,402,955.82 | \$3,754,953,474.68 |
| 3240 | Reservas | -\$866,997,268.00 | -866,997,268.00 |
| 3250 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | \$212,612,067.88 | \$216,346,991.50 |

La procedencia del patrimonio generado tiene un saldo negativo de **\$4,514,668,018.99** (Cuatro mil quinientos catorce millones seiscientos sesenta y ocho mil dieciocho pesos 99/100 m.n.)

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

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

EFE 1.-

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| Universidad Autónoma de Coahuila EFE 01 - Efectivo y Equivalentes | | |
|--|--------------------------------|---------------------------|
| Descripción | Al 30 de septiembre de 2018 | Al 30 de junio de 2018 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 13,032,536.82 | 13,014,193.20 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 289,747,053.46 | 162,007,096.47 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 178,168,843.52 | 92,591,459.61 |
| Fondos con afectación específica | - | - |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 278,657.14 | 278,657.14 |

Total de Efectivo y Equivalentes

481,227,090.94

267,891,406.42

EFE 2.- Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Al 30 de septiembre de 2018 (pesos) |
|--------|---|--|
| 1231 | Terrenos | \$2,736,750,787.72 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales. | \$2,919,609,510.13 |
| 1236 | Construcciones en proceso en bienes propios | \$158,183,289.59 |
| 1239 | Otros bienes inmuebles | \$1,619,214.48 |
| 1241 | Bienes muebles | \$312,662,624.70 |
| 1242 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$181,629,934.01 |
| 1243 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$422,746,460.88 |
| 1244 | Vehículos y equipo de transporte | \$57,516,233.39 |
| 1245 | Equipo de defensa y seguridad | \$16,962.68 |
| 1246 | Maquinaria, otros equipos y herramientas | \$161,762,951.53 |
| 1247 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | \$30,661,646.07 |
| 1251 | software | \$16,752,671.40 |
| 1252 | Patentes, marcas y derechos | \$106,476.97 |
| 1254 | Licencias | \$10,397,984.55 |

EFE 3.- A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

| | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 | Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2017 |
|---|---|---|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | \$136,473,031 | \$170,429,460 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| Depreciación | \$ 51,214,479.00 | \$ - |
| Amortización | \$ - | \$ - |
| Incrementos en las provisiones | \$ - | \$ - |
| 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 PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

EA 4 Trimestral.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

| | | |
|---|--|-----------------------|
| Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos) | | |
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 821,703,999.63 |

| | | |
|--|------|-------------|
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 0.00 |
| Incremento por variación de inventarios | 0.00 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Disminución del exceso de provisiones | 0.00 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0.00 | |

| | | |
|---|------|-------------|
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| Productos de capital | 0.00 | |
| Aprovechamientos capital | 0.00 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0.00 | |

| | | |
|--|--|-----------------------|
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 821,703,999.63 |
|--|--|-----------------------|

| | | |
|---|--|-----------------------|
| Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 | | |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 653,113,604.92 |

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 19,097,114.89 |
| Mobiliario y equipo de administración | 2,340,942.99 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 199,954.31 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 1,092,786.07 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0.00 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 1,016,061.47 | |
| Activos biológicos | 0.00 | |
| Bienes inmuebles | 0.00 | |
| Activos intangibles | 441,243.67 | |
| Obra pública en bienes propios | 14,006,126.38 | |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 | |
| Compra de títulos y valores | 0.00 | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0.00 | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0.00 | |
| Amortización de la deuda pública | 0.00 | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0.00 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 | |

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 51,214,478.65 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 51,214,478.65 | |
| Provisiones | 0.00 | |
| Disminución de inventarios | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 | |
| Otros Gastos | 0.00 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0.00 | |

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

685,230,968.68

EA 4 Acumulada.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

| Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018 (Cifras en pesos) | | |
|--|---|----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 2,307,423,996 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 0 |
| Incremento por variación de inventarios | 0 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | |
| Disminución del exceso de provisiones | 0 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0 |
| Productos de capital | 0 | |
| Aprovechamientos capital | 0 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 2,307,423,996 |

| Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018 | | |
|--|-----------|----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 1,987,509,635 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 58,368,963 |
| Mobiliario y equipo de administración | 6,364,631 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 1,046,420 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 3,398,030 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 913,226 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 2,798,387 | |
| Activos biológicos | 0 | |
| Bienes inmuebles | 0 | |
| Activos intangibles | 1,600,321 | |

| | |
|---|------------|
| Obra pública en bienes propios | 42,247,948 |
| Acciones y participaciones de capital | 0 |
| Compra de títulos y valores | 0 |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0 |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0 |
| Amortización de la deuda pública | 0 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 |

| | | |
|---|-------------|--------------------|
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | 145,628,460 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 145,628,460 | |
| Provisiones | 0 | |
| Disminución de inventarios | 0 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 | |
| Otros Gastos | 0 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 | |

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

2,074,769,132

Las cifras mostradas en los estados presupuestarios de ingresos se obtienen del Sistema Armoniza que se desagrega en dos dígitos, debido a que el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG) se detalla en más de dos dígitos; por lo anterior la Universidad se encuentra actualizando en el ejercicio 2018 el Sistema Armoniza para hacerlo compatible con la última versión del SAACG.

Nota de Gestión Administrativa 17

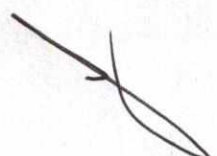
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



 C.P. Jorge Alanis Canales
 Tesorero General



 C.P. Juan Alberto Puente Vicuña
 Contador General



| Universidad Autónoma de Coahuila | | |
|---|-----------------------------|------------------------|
| EFE 01 - Efectivo y Equivalentes | | |
| Descripción | Al 30 de septiembre de 2018 | Al 30 de junio de 2018 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 13,032,536.82 | 13,014,193.20 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 289,747,053.46 | 162,007,096.47 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 178,168,843.52 | 92,591,459.61 |
| Fondos con afectación específica | - | - |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 278,657.14 | 278,657.14 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 481,227,090.94 | 267,891,406.42 |



CP. Jorge Alanís Canales
Tesorero General



CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General



| | | |
|--|--|------|
| Nombre del Ente Público Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos) | | 0.00 |
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 0.00 |

| | | |
|--|------|------|
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 0.00 |
| Incremento por variación de inventarios | 0.00 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Disminución del exceso de provisiones | 0.00 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0.00 | |

| | | |
|---|------|------|
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| Productos de capital | 0.00 | |
| Aprovechamientos capital | 0.00 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 | |
| Otros ingresos presupuestarios no contables | 0.00 | |

| | |
|--|------|
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 0.00 |
|--|------|

| | | |
|--|--|------|
| Nombre del Ente Público Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018 | | 0.00 |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 0.00 |

| | | |
|--|------|------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| Mobiliario y equipo de administración | 0.00 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0.00 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0.00 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 0.00 | |
| Activos biológicos | 0.00 | |
| Bienes inmuebles | 0.00 | |


| | |
|---|------|
| Activos intangibles | 0.00 |
| Obra pública en bienes propios | 0.00 |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 |
| Compra de títulos y valores | 0.00 |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0.00 |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0.00 |
| Amortización de la deuda pública | 0.00 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |

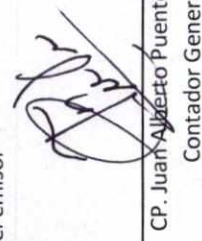
| | |
|---|-------------|
| 3. Más gastos contables no presupuestales | 0.00 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 0.00 |
| Provisiones | 0.00 |
| Disminución de inventarios | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 |
| Otros Gastos | 0.00 |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0.00 |

| | |
|---|-------------|
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 0.00 |
|---|-------------|

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 CP. Jorge Alanís Canales
 Tesorero General


 CP. Juan Alberto Puente Vicuña
 Contador General



| Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018 (Cifras en pesos) | |
|--|----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | 2,307,423,996 |

| | |
|--|----------|
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | 0 |
| Incremento por variación de inventarios | 0 |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |
| Disminución del exceso de provisiones | 0 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0 |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 |

| | |
|---|----------|
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | 0 |
| Productos de capital | 0 |
| Aprovechamientos capital | 0 |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0 |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0 |

| | |
|--|----------------------|
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 2,307,423,996 |
|--|----------------------|

| Universidad Autónoma de Coahuila Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018 | |
|--|----------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | 1,987,509,635 |

| | |
|--|-------------------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | 58,368,963 |
| Mobiliario y equipo de administración | 6,364,631 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 1,046,420 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 3,398,030 |
| Vehículos y equipo de transporte | 913,226 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 2,798,387 |
| Activos biológicos | 0 |
| Bienes inmuebles | 0 |
| Activos intangibles | 1,600,321 |

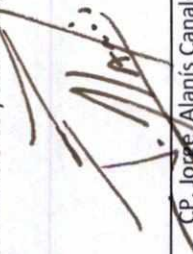
| | |
|---|------------|
| Obra pública en bienes propios | 42,247,948 |
| Acciones y participaciones de capital | 0 |
| Compra de títulos y valores | 0 |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0 |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0 |
| Amortización de la deuda pública | 0 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 |

| | |
|---|--------------------|
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | 145,628,460 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 145,628,460 |
| Provisiones | 0 |
| Disminución de inventarios | 0 |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 |
| Otros Gastos | 0 |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 |

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) **2,074,769,132**

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 CP. Jorge Alanís Canales
 Tesorgo General



CP. Juan Alberto Puente Vicuña
 Contador General



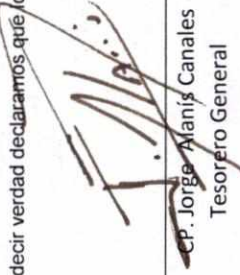
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

| CUENTA | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL |
|--|---------------|--------|--------|-------------|
| 7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1 VALORES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.1 Valores en Custodia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.2 Custodia de Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2 EMISION DE OBLIGACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3 AVALES Y GARANTIAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.1 Avales Autorizados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.2 Avales Firmados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.4 JUICIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|
| 7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Nota de Memoria 1

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


 CP. Jorge Manís Canales
 Tesorero General


 CP. Juan Alberto Puentes Vicuña
 Contador General

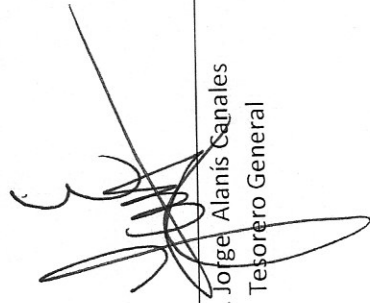


UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

| CUENTA | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL |
|---|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | 0.00 | 19,708,511,362.67 | 19,718,096,087.63 | 9,584,724.96 |
| 8.1 LEY DE INGRESOS | 0.00 | 7,492,209,954.59 | 7,492,209,954.59 | 0.00 |
| 8.1.1 Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 2,344,602,123.10 | 0.00 | 2,344,602,123.10 |
| 8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar | 0.00 | 2,307,423,995.65 | 2,999,400,521.79 | -691,976,526.14 |
| 8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 654,798,398.69 | 0.00 | 654,798,398.69 |
| 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada | 0.00 | 2,185,385,437.15 | 2,307,423,995.65 | -122,038,558.50 |
| 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada | 0.00 | 0.00 | 2,185,385,437.15 | -2,185,385,437.15 |
| 8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS | 0.00 | 12,216,301,408.08 | 12,225,886,133.04 | 9,584,724.96 |
| 8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | 0.00 | 2,344,602,123.10 | 2,344,602,123.10 |
| 8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer | 0.00 | 3,502,437,415.08 | 2,761,951,451.75 | -740,485,963.33 |
| 8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | 1,110,406,619.64 | 1,531,866,597.13 | 421,459,977.49 |
| 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido | 0.00 | 2,025,708,742.29 | 1,987,520,937.81 | -38,187,804.48 |
| 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 | 1,987,509,634.77 | 1,804,378,965.55 | -183,130,669.22 |
| 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido | 0.00 | 1,804,257,663.56 | 1,795,566,057.70 | -8,691,605.86 |
| 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado | 0.00 | 1,785,981,332.74 | 0.00 | -1,785,981,332.74 |

Nota de Memoria 2

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


 CP. Jorge Alanís Canales
 Tesorero General


 CP. Juan Alberto Puente Vicuña
 Contador General

**INFORMACIÓN CONTABLE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE COAHUILA
POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE
2018

(Cifras en pesos)

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Con el antecedente inmediato del Instituto de Cultura "Ateneo de Coahuila", la "Universidad Autónoma de Coahuila" fue fundada el 30 de marzo de 1957 por decreto de la Legislatura local, como respuesta a la necesidad de coordinar la actividad de varias instituciones de educación superior que ya funcionaban en el Estado y de establecer otras que se requerían.

El 24 de marzo de 1973, se produjo en el seno de la Universidad el movimiento que dio como resultado la obtención de su autonomía; su capacidad para auto legislarse y la creación de un Consejo Universitario integrado en forma paritaria por maestros y alumnos, el cual, al desaparecer la Junta de Gobierno, quedó como órgano máximo la autoridad dentro de la Institución. Dicho movimiento planteó la necesidad inmediata de dar nuevos rumbos a la Universidad, estableciendo las bases normativas que garanticen el cumplimiento cabal de los fines de la institución cuyos integrantes exigieron una nueva estructura, orientando sus funciones de docencia, de investigación y de extensión hacia la realización de la justicia social.

Es por ello, que la Universidad Autónoma de Coahuila está comprometida a:

- ✓ **Misión:** Ofrecer educación media superior y superior pertinente de calidad, donde se genere, difunda, preserve y aplique el conocimiento de la ciencia, la tecnología y humanidades.
Fomentando, con un enfoque humanista, los valores universales asociados a las ciencias, las artes y el deporte, brindando una formación integral a los estudiantes. Vinculando la docencia, investigación y la cultura con los sectores público, privado y social, contribuyendo a la sustentabilidad con un enfoque global y de equidad.
- ✓ **Visión:** La Universidad Autónoma de Coahuila es una institución de calidad internacional, socialmente responsable y comprometida con la sustentabilidad, cuyos estudiantes se distinguen por su formación académica, ética, cultural y deportiva; sus egresados conservan el sentido de pertenencia institucional, son altamente competitivos y con capacidad para integrarse exitosamente al entorno global.

Responde a las necesidades cambiantes de los sectores productivo y social mediante una amplia oferta educativa pertinente, innovadora y flexible, respaldada por docentes e investigadores con el perfil idóneo, quienes se caracterizan por ser altamente productivos y están organizados en Cuerpos Académicos (CA) Vinculados al desarrollo de la ciencia, la tecnología y la humanidades por medio de redes nacionales e internacionales de investigación.

Su normativa, infraestructura y procesos de gestión respaldan de manera efectiva, eficiente y transparente las actividades sustantivas.

- ✓ **Valores:** La Universidad reafirma su quehacer institucional –educativo, formativo y de gestión- sustentado en los valores y virtudes que a través de su comunidad le dan sentido social: Justicia, Libertad, Responsabilidad, Compromiso, Honestidad, Solidaridad, Respeto, Tolerancia y Diálogo.

El trabajo cotidiano de la Universidad Autónoma de Coahuila y su contribución al desarrollo de la sociedad cuenta con el respaldo de tres baluartes que se han arraigado firmemente como rasgos distintivos: Equidad, Calidad y Sustentabilidad.

2. Panorama Económico y Financiero

Dentro del panorama Económico y Financiero existe un reglamento que tiene como objetivo regular la correcta aplicación de los recursos monetarios de la Universidad observando las disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en su artículo 134; la Ley Orgánica de la Universidad Autónoma de Coahuila, en su capítulo I, Artículo 1; capítulo II, Artículo 7, Fracciones II, III y IV, así como de su Estatuto Universitario, Título 1, Artículo 1; Título IV, artículo 20 y Artículo 21, Fracciones III, IV y V en cumplimiento de sus actividades. Este reglamento es de orden interno y tiene como objetivo regular las acciones relativas a la planeación, programación y presupuestación de los recursos monetarios que requiera la Universidad, así como normar las funciones de las Subdirecciones de Administración y de Finanzas de la Tesorería.

3. Autorización e Historia

Fecha de creación del ente:

En el periódico oficial del 30 de marzo de 1957, del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, mediante el decreto número 192 se crea la "Universidad Autónoma de Coahuila".

Principales cambios en su estructura:

El 23 de febrero de 1973 los Hospitales Universitarios de las ciudades de Torreón y Saltillo, así como el Hospital Infantil de Torreón pasaron a formar parte de las escuelas de Medicina de la propia Universidad.

El 04 de enero de 1991 la "Universidad Autónoma de Coahuila" se crea como Organismo Público Descentralizado por servicio dotado de plena personalidad jurídica y autónoma en sus aspectos técnico y administrativo.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

La Universidad Autónoma de Coahuila tiene como finalidad impartir educación superior y media superior para formar profesionistas, investigadores, profesores universitarios y técnicos útiles a la sociedad; organizar y realizar investigaciones, principalmente acerca de las condiciones y problemas estatales, regionales y

nacionales, así como extender con la mayor amplitud posible, los beneficios de la cultura.

b) Principal actividad.

- ✓ Impartir la educación para la formación de bachilleres, profesionales, técnicos y científicos.
- ✓ Promover, organizar y realizar investigaciones científicas y culturales de toda índole.
- ✓ Difundir la cultura, la técnica y sus beneficios.

c) Ejercicio fiscal.
2018.

d) Régimen jurídico.

Actualmente, la Universidad Autónoma de Coahuila es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio; se encuentra registrado ante el Servicio de Administración Tributaria como Persona Moral con Fines no Lucrativos (Título III de la Ley del ISR).

e) Consideraciones fiscales del ente:

Dentro de las obligaciones fiscales de la Universidad se encuentran:

- ✓ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios.
- ✓ Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.
- ✓ Entero de retenciones de ISR por servicios profesionales (mensual).
- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- ✓ Declaración informativa anual de pagos y retenciones de sus servicios profesionales. Personas Morales. Impuesto Sobre la Renta.
- ✓ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.
- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.
- ✓ Informativa anual del subsidio para el empleo.
- ✓ Declaración Informativa mensual de Proveedores.

f) La estructura organizacional básica se puede revisar en el siguiente link:

<http://www.transparencia.uadec.mx/sassit/ipm.php>

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

- ✓ BANORTE CTA. 532129424
- ✓ HSBC CTA. 401270858-2
- ✓ HSBC CTA. 401270860-8

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre lo siguiente:

- a) Actualmente, la preparación de los Estados Financieros se realiza de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como de las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera (CINIF). Todo esto con la finalidad de facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Los Estados Financiero se preparan sobre la base del valor histórico original, conforme políticas contables de las entidades gubernamentales del Estado sin reconocer los efectos de la inflación en la información financiera.

Los ingresos se reconocen y registran por regla general cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y los egresos conforme se devengan, en cuanto a las Inversiones en Valores, se expresan a su costo de adquisición, adicionado con los rendimientos devengados al cierre del ejercicio, y en su caso, se encuentran registrados a su valor de mercado.

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 o déficit por reevaluación.

- c) Postulados básicos.

Para la preparación de los Estados Financieros de la Universidad Autónoma de Coahuila, se persiguen los siguientes postulados: Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Devengo Contable del Ingreso, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia. Sin embargo, aún se encuentra en fase de desarrollo de algunos rubros de la información financiera.

- d) No se aplicó normatividad supletoria.
- e) La Universidad Autónoma de Coahuila implementó desde el ejercicio 2016 la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre lo siguiente:

- a) 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.

- b) En el ejercicio 2018, no se realizaron operaciones en el extranjero.
- c) No aplica para la Universidad el método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) No aplica para la Universidad el sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Los beneficios a los empleados se encuentran apegados conforme al contrato colectivo de la Universidad y el cálculo de la reserva actuarial al 31 de diciembre de 2017 del cual se actualiza cada año y, está en proceso la actualización del ejercicio 2018.
- f) El objetivo de creación de la provisión es para asegurar una pensión a futuro de nuestros empleados del cual se actualiza cada año.
- g) Para el tercer trimestre del ejercicio 2018 la Universidad no constituyó reservas
- h) De acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas el 13 de diciembre de 2011 en el Diario Oficial de la Federación (DOF), se crea la cuenta de cambios en criterios, estimaciones contables y errores.

- i) Las reclasificaciones realizadas se encuentran incluidas en la contabilidad, por su volumen se encuentran en el departamento de Contabilidad de la Universidad.
- j) Durante el ejercicio de 2018, la Universidad está realizando un proceso de investigación, depuración y cancelación de saldos para subsanar los movimientos que se hubiesen registrado erróneamente.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) La Universidad no maneja Activos en moneda extranjera.
- b) La Universidad no maneja Pasivos en moneda extranjera.
- c) La Universidad no maneja Posición en moneda extranjera.
- d) La Universidad no maneja Tipo de cambio.
- e) La Universidad no maneja el Equivalente en moneda nacional.

8. Reporte Analítico del Activo

- a) Está en proceso de ejecución determinar la vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Están en proceso de ejecución los cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Está en proceso de ejecución el importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Están en proceso de ejecución los riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Está en proceso de ejecución el valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Están en proceso de ejecución otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

- g) Está en proceso de ejecución el desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones y efectos contables.
- h) Está en proceso de ejecución la administración de activos; con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se incluyen las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.

| | Septiembre 2018 | Diciembre 2017 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Inversiones en valores | \$178,168,843.52 | \$190,707,797.31 |

- b) La Universidad no cuenta con Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) La Universidad no cuenta con Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) La Universidad no tiene Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) La Universidad no tiene Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Los Fideicomisos son recursos provenientes del Subsidio Federal los cuales son destinados a los Ramos 11 (PROMEP), 33 (FAM, SANEAMIENTO DE PENSIONES), 38 (PIFI).
- b) Los fideicomisos de mayor monto de disponibilidad que conforman más del 80% de las disponibilidades, se muestran a continuación:

| Nombre de la cuenta | Monto | Total |
|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| Fideicomisos | | \$20,391,664.9 |
| HSBC FIDEICOMISO HBMX | \$20,212,179.85 | |
| PIFI CTA. 1432468 | \$38,763.8 | |

10. Reporte de la Recaudación

- a) No aplica para la Universidad análisis del comportamiento de la recaudación de ingresos locales y federales.
- b) No aplica para la Universidad la proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) No aplican para la Universidad los indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación.
- b) No aplica información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero.

12. Calificaciones otorgadas

No aplica informar sobre transacción sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno.
La Universidad cuenta con lineamientos a seguir en el ejercicio de los recursos financieros de las diferentes dependencias y escuelas de la Universidad, en las cuentas del gasto a través de los departamentos de Glosa, Proveedores, Cuentas por Pagar, Administración de Valores, Cuentas por Cobrar y Convenios.
- b) Se encuentra en proceso de análisis la implementación de Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

La información de la situación financiera se presenta cada mes ante la Comisión de Hacienda de la Universidad, así como el Estado de Origen y Aplicación de Recursos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Actualmente, la Universidad informa mensualmente su Estado de Origen y Aplicación de Recursos, razón por la cual se conocen los eventos que pudieran afectarle económicamente.

16. Partes Relacionadas

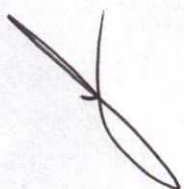
En la Universidad no existen partes relacionadas que ejerzan influencia sobre la toma de decisiones.



CP. Jorge Alanís Canales
Tesorejo General



CP. Juan Alberto Puente Vicuña
Contador General



CONSULTORES ASOCIADOS

J. RODRÍGUEZ TURCATO, S.C.

DECLARATORIA SOBRE LA REVISIÓN DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

ING. JESÚS SALVADOR HERNÁNDEZ VÉLEZ
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE COAHUILA

Declaramos bajo protesta de decir verdad, que hemos examinado el estado de situación financiera de la **Universidad Autónoma de Coahuila**, por el periodo comprendido del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018, estado de actividades, estado de variación en la hacienda pública, estado de cambios en la situación financiera, estado de flujos de efectivo, estado analítico del activo, estado analítico de la deuda y otros pasivos, estado analítico de ingresos y estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, correspondientes al periodo antes mencionado, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad establecida en la materia, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en informar el resultado parcial o avance de nuestra auditoría, ya que la revisión integral se considera por todo el ejercicio fiscal 2018; fecha en la cual emitiremos nuestro informe de auditoría independiente.

La Universidad Autónoma de Coahuila, se encuentra en proceso de conciliación y depuración de saldos de diversas cuentas de activo, pasivo, ingresos y gastos; la conciliación de cifras del activo no circulante; así como el reconocimiento en la contabilidad de la Universidad de los ingresos de los hospitales y de las escuelas por conceptos distintos a los establecidos en el presupuesto aprobado.



CONSULTORES ASOCIADOS

J. RODRÍGUEZ TURCATO, S.C.

Así como la regularización de los pagos de nómina no considerados en el tabulador de sueldos y pago de plazas no consideradas en la plantilla autorizada y, la identificación de los ingresos por las diversas fuentes de financiamiento para la emisión del Estado Analítico de Ingresos que detalle los diversos ingresos Federales, Estatales, Propios y Otros Ingresos.

Adicional a lo anterior, se encuentran en proceso de actualización las políticas y procedimientos en las áreas de presupuesto, valores, convenios, contabilidad, activos fijos, patrimonio, planeación y adquisiciones.

El examen mencionado fue realizado de acuerdo con las normas internacionales de auditoría, de tal manera que, a la conclusión de esta, se obtenga una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable en la materia. De acuerdo a las normas selectivas aplicadas, se examinó el ejercicio presupuestal según la programación debidamente calendarizada el cual salvo lo indicado en los párrafos anteriores no presenta desviaciones relevantes.

Los procedimientos de auditoría aplicados en nuestra revisión fueron los siguientes:

- a) Examen físico de la documentación que forma parte de las operaciones realizadas y registradas en la contabilidad, tanto de ingresos como de gastos.
- b) Análisis selectivo de saldos de las cuentas de activo, pasivo, hacienda pública/patrimonio, ingresos y gastos.

CONSULTORES ASOCIADOS,
J. RODRÍGUEZ TURCATO, S.C.


C.P.C. JUAN RODRÍGUEZ FLORES

A 26 de octubre de 2018, Saltillo, Coahuila