



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE NAYARIT

Avance de Gestión Financiera de la Correspondiente al Cuarto Trimestre 2016

Febrero 2017



Rectoría

Torre de Rectoría, 4to. Piso
Ciudad de la Cultura "Amado Nervo"
C.P. 63000 Tepic, Nayarit.

(311) 211-88-01
rector@uan.edu.mx



Tepic, Nayarit, a 15 de Febrero del 2017.

LIC. ROY RUBIO SALAZAR
AUDITOR GENERAL DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
P R E S E N T E.



Con fundamento en los artículos 1º, 21 fracción IV de la Ley Orgánica de la Universidad Autónoma de Nayarit, y 45 Fracción II del Estatuto de Gobierno de la Universidad; y en cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 47 fracción XXVI, y 121 fracción I de la Constitución Política del Estado de Nayarit; así como a lo previsto por los artículos 34 y 38 de la Ley del Órgano de Fiscalización Superior, el rector de la Universidad Autónoma de Nayarit presenta al Honorable Congreso del Estado, por conducto del Órgano de Fiscalización Superior:

“El Avance de Gestión Financiera de la Universidad Autónoma de Nayarit, correspondiente al Cuarto Trimestre (Octubre – Diciembre 2016)”

Misma que contiene la información contable y financiera del ejercicio del gasto Universitario, con cargo a las transferencias derivadas del Presupuesto de Egresos del Estado.

Este documento consta de:

- Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2016.
- Estado de Actividades al 31 de Diciembre del 2016.
- Estado Analítico del Activo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.
- Estado Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.





- Estado de Cambios en la Situación Financiera del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

La Universidad durante el trimestre que se informa obtuvo ingresos por concepto de Subsidio Federal Ordinario la cantidad de \$ 286'526,389.40 que representan el 55.20% del total de los ingresos; así mismo se recibieron ingresos por concepto de Subsidio Federal Específico por la cantidad de \$ 78'188,965.00 que representan el 15.06% del total de los ingresos y en este trimestre se obtuvo una subsidio federal extraordinario por la cantidad de \$ 76'167,679.49 que representa el 14.67%; por lo que respecta al Subsidio Estatal Ordinario en este trimestre se recibió la cantidad de \$ 55'687,043.49 que representa el 10.73% del total de los ingresos, de igual forma se recibieron recursos federales proveniente del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) por la cantidad de \$ 545,978.90 que representan el 0.11% del total de los ingresos de este periodo.

En este periodo (Octubre-Diciembre 2016), en el rubro de ingresos propios ingreso la cantidad de \$ 21'924,657.23 (Veintiún Millones Novecientos Veinticuatro Mil Seiscientos Cincuenta y Siete Pesos 23/100 M.N.); de los cuales la cantidad de \$ 11'842,127.62 (Once Millones Ochocientos Cuarenta y Dos Mil Ciento Veintisiete Pesos 62/100 M.N.), provienen de ingresos por cuotas académicas (inscripción, reinscripción, exámenes, expedición y certificación de doctos., revalidación, cuotas específicas y servicios); la cantidad de \$ 5'315,218.85 (Cinco Millones Trescientos Quince Mil Doscientos Dieciocho Pesos 85/100 M.N.) provienen de ingresos por servicios de apoyo (técnicos, arrendamientos, impartición de cursos), la cantidad de \$ 8'941,032.21 (Ocho Millones Novecientos Cuarenta y Un Mil Treinta y Dos Pesos 21/100 M.N.), provienen de ingresos por proyectos y convenios acordados con entidades públicas y privadas; la cantidad de \$ 647,951.39 (Seiscientos Cuarenta y Siete Mil Novecientos Cincuenta y Un Pesos 39/100 M.N.), provienen de los rendimientos financieros que producen los recursos universitarios, en tanto son ejercidos; la cantidad de \$ 107,733.38 (Ciento Siete Mil Setecientos Treinta y Tres Pesos 38/100 M.N.) provienen de ingresos por inasistencias; la cantidad de \$-4'929,406.22 (Nueve Millones Novecientos Veintinueve Mil Cuatrocientos Seis





Pesos 22/100 M.N.), este importe que disminuye los ingresos, es derivado de un error contable registrado como ingreso en el mes de Abril del presente año y que erróneamente se había registrado en la cuenta de Otros Ingresos, al detectar el error se procedió a cancelar dicho movimiento provocando con ello que en este periodo se viera reflejado como una disminución en el ingreso.

Para una mejor apreciación a continuación desglosamos los ingresos por subsidios que obtuvo la Universidad en el periodo Octubre-Diciembre 2016.

INTEGRACION DEL INGRESO POR SUBSIDIO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO OCTUBRE - DICIEMBRE 2016.

| CONCEPTO | IMPORTE | % |
|---------------------------------------|-------------------|---------|
| SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO (U 006) | \$ 440,883,033.89 | 84.94% |
| ESPECIFICO | 286,526,389.40 | |
| EXTRAORDINARIO | 78,188,965.00 | |
| | 76,167,679.49 | |
| SUBSIDIO ESTATAL ORDINARIO | 55,687,043.49 | 10.73% |
| | 55,687,043.49 | |
| FAM RAMO 33 | 545,978.90 | 0.11% |
| RAMO 33/2016 | 545,978.90 | |
| INGRESOS UNIVERSITARIOS | 21,924,657.23 | 4.22% |
| TOTAL DE INGRESOS UNIVERSITARIOS | \$ 519,040,713.51 | 100.00% |

Para una mejor apreciación a continuación desglosamos los Ingresos Propios que obtuvo la Universidad en el periodo Octubre – Diciembre 2016.

CONCENTRADO DE INGRESOS PROPIOS
OCTUBRE - DICIEMBRE 2016

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---------------------------------|------------------|
| ING. ACADEMICOS | \$ 11,842,127.62 |
| ING. POR SERVICIOS | 5,315,218.85 |
| ING. POR PROY. Y CONV. PUBLICOS | 8,941,032.21 |
| ING. POR PROD. FIN. | 647,951.39 |
| ING. POR INASISTENCIAS | 107,733.38 |
| OTROS INGRESOS | - 4,929,406.22 |
| TOTAL INGRESOS PROPIOS | \$ 21,924,657.23 |





De la aplicación de los recursos por concepto de Subsidio Federal, Estatal e Ingresos Propios, se desprende que el 86.41 % se aplicó para pago de Servicios Personales; el 1.25 % se ejerció en los rubros de Materiales y Suministros, 8.81 % en Servicios Generales, el 1.56 % en el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, el 1.70% en Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles y el 0.27% en Inversión Pública.

Para una mejor apreciación a continuación desglosamos los gastos que obtuvo la Universidad en el periodo Octubre - Diciembre 2016.

**CONCENTRADO DE GASTOS
OCTUBRE - DICIEMBRE 2016**

| RUBRO | IMPORTE | PORCENTAJE |
|--|--------------------------|----------------|
| SERVICIOS PERSONALES | \$ 556,815,651.98 | 86.41% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 8,032,114.97 | 1.25% |
| SERVICIOS GENERALES | 56,753,687.09 | 8.81% |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS. | 10,041,099.28 | 1.56% |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES. | 10,971,055.02 | 1.70% |
| INVERSION FISICA | 1,742,208.95 | 0.27% |
| TOTAL GASTO UNIVERSITARIO | \$ 644,355,817.29 | 100.00% |

Durante este cuarto trimestre del ejercicio 2016, el rubro de Ingresos presentó un incremento en relación al trimestre anterior, esto debido a que por ser el último trimestre del año en curso, nos fueron radicados la totalidad de los recursos autorizados, ya sea los autorizados en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), o cualquier otra dependencia. Así mismo nos fueron autorizados recursos Federales Extraordinarios, los cuales se aplicarían para cubrir principalmente los compromisos laborales de fin de año.

Por lo que a los Egresos se refiere, me permito comentar que si bien en el capítulo de Servicios Personales normalmente se ejerce el 90% de los ingresos obtenidos, en un esfuerzo extraordinario de esta Administración, se logró sostener y disminuir el monto ejercido en comparación con anteriores trimestres y ejercicios, tomando





en cuenta que este cuarto trimestre el costo de servicios personales se ve incrementado por el pago de diversas prestaciones de fin de año,

No obstante lo anteriormente mencionado, los esfuerzos por eficientar los recursos ordinarios y extraordinarios recaudados en este cuarto trimestre, no fue posible cumplir en tiempo con el pago de algunas prestaciones de fin de año. Quedando en espera de un apoyo extraordinario mas por parte de la Federación para cubrir el 100% de las prestaciones contractuales. Lo antes citado se encuentra registrado contablemente tanto en nuestras cuentas del Gasto, como en su correspondiente cuenta de pasivo.





Por lo anterior expuesto solicito se me tenga por entregada en tiempo y forma el Avance de la Gestión Financiera de la Universidad Autónoma de Nayarit, correspondiente al periodo Octubre-Diciembre 2016; y en espera de la resolución quedo de usted.

ATENTAMENTE
“POR LO NUESTRO A LO UNIVERSAL”

MTRO. JORGE IGNACIO PEÑA GONZÁLEZ.
RECTOR.



Firma correspondiente a la última página del Avance de Gestión Financiera de la Universidad Autónoma de Nayarit correspondiente al 4to. Trimestre (Octubre –Diciembre) del 2016.



ESTADOS
FINANCIEROS



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

| CONCEPTO | Año | | CONCEPTO | Año | |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| | 2016 | 2015 | | 2016 | 2015 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 147,213,422 | 373,855,216 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 325,552,978 | 163,896,668 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 592,255,757 | 306,515,950 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | -22,168,647 | 166,444,445 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 341,950 | 495,211 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 2,603,688 | 1,971,076 | Provisiones a Corto Plazo | 134,168,337 | 17,045,154 |
| Total de Activos Circulantes | 742,414,817 | 682,837,453 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 412,802,325 | 310,478,108 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 850,354,993 | 657,864,374 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 628,524 | 628,524 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 69,398,320 | 8,391,623 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 407,584,351 | 386,242,396 | Deuda Pública a Largo Plazo | 428,571,428 | 494,047,619 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total de Pasivos No Circulantes | 428,571,428 | 494,047,619 |
| Otros Activos no Circulantes | 196,272 | 164,670 | TOTAL DEL PASIVO | 1,278,926,421 | 1,151,911,993 |
| Total de Activos No Circulantes | 477,807,468 | 395,427,214 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 1,220,222,285 | 1,078,264,667 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 403,371,218 | 361,631,197 |
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 403,371,218 | 361,631,197 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | -462,075,355 | -435,278,523 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | -66,120,790 | -275,178,988 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | -395,954,565 | -160,099,535 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | Total Hacienda Pública/ Patrimonio | -58,704,137 | -73,647,326 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 1,220,222,285 | 1,078,264,667 |

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS.
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN.

Mtro. RICARDO GÓMEZ ALVAREZ.
DIRECTOR DE EGRESOS.



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

Estado de Actividades

Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre del 2016.

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la Gestión: | | |
| Impuestos | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | |
| Contribuciones de Mejoras | | |
| Derechos | | |
| Productos de Tipo Corriente | | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 21,924,657.23 | 22,562,175.38 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 497,116,056.28 | 381,400,971.45 |
| Otros Ingresos y Beneficios | | |
| Ingresos Financieros | | |
| Incremento por Variación de Inventarios | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | | |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | \$ 519,040,713.51 | \$ 403,963,146.83 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | | |
| Servicios Personales | 556,815,651.98 | 578,879,193.11 |
| Materiales y Suministros | 8,032,114.97 | 10,481,032.22 |
| Servicios Generales | 46,723,970.17 | 122,046,732.71 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | | |
| Transferencias al Resto del Sector Público | | |
| Subsidios y Subvenciones | | |
| Ayudas Sociales | 10,041,099.28 | 12,525,768.65 |
| Pensiones y Jubilaciones | | |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | | |
| Donativos | | |
| Transferencias al Exterior | | |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Participaciones | | |
| Aportaciones | | |
| Convenios | | |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | | |
| Intereses de la Deuda Pública | 10,029,716.92 | 28,007,728.95 |
| Comisiones de la Deuda Pública | | |
| Gastos de la Deuda Pública | | |
| Costo por Coberturas | | |
| Apoyos Financieros | | |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | | |
| Provisiones | | |
| Disminución de Inventarios | | |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | | |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | | |
| Otros Gastos | | |



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

Estado de Actividades

Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre del 2016.

| Bienes Muebles | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Mobiliario | 576,966.13 | 301,446.38 |
| Equipo | 9,964,240.39 | 9,369,191.43 |
| Otros | 210,587.77 | 518,358.49 |
| Activos Intangibles | 219,260.73 | 103,761.70 |
| Bienes Inmuebles | | |
| Edificios no residenciales | - | - |
| Inversión Pública | | |
| Obra Pública en Bienes Propios | 1,742,208.95 | 3,839,523.75 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 644,355,817.29 | 766,072,737.39 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -\$ 125,315,103.78 | -\$ 362,109,590.56 |

*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se

M.I.- JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

M.TRO. RICARDO GÓMEZ ALVAREZ
DIRECTOR DE EGRESOS

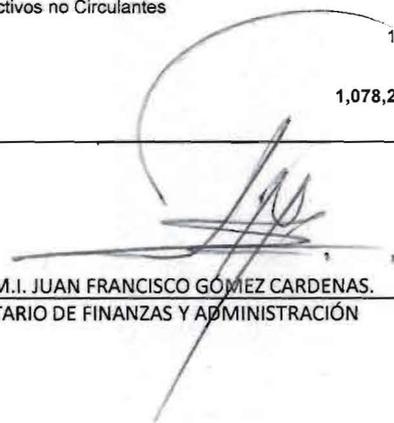


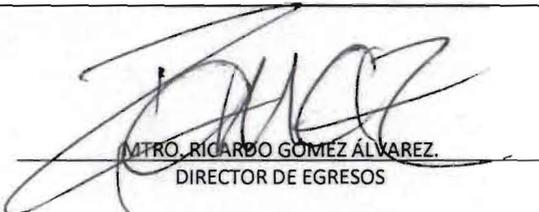
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

Estado Analítico del Activo

Del 1ro. DE ENERO al 30 DE DICIEMBRE DEL 2016.

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Período 2 | Abonos del Período 3 | Saldo Final 4=(1+2-3) | Variación del Período (4-1) |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| Activo Circulante | 682,837,453 | 11,161,704,582 | 11,102,127,218 | 742,414,817 | 59,577,363 |
| Efectivo y Equivalentes | 373,855,216 | 8,888,493,579 | 9,115,135,373 | 147,213,422 | -226,641,794 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 306,515,950 | 2,262,314,447 | 1,976,574,641 | 592,255,757 | 285,739,806 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Almacenes | 495,211 | 10,263,943 | 10,417,204 | 341,950 | -153,261 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 1,971,076 | 632,612.71 | 0 | 2,603,689 | 632,613 |
| Activo No Circulante | 395,427,214 | 82,380,254 | 0 | 477,807,468 | 82,380,254 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 628,524 | 0 | 0 | 628,524 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 8,391,623 | 61,006,697 | 0 | 69,398,320 | 61,006,697 |
| Bienes Muebles | 386,242,396 | 21,341,955 | 0 | 407,584,351 | 21,341,955 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 164,670 | 31,602 | 0 | 196,272 | 31,602 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 1,078,264,667 | 11,244,084,836 | 11,102,127,218 | 1,220,222,285 | 141,957,618 |


M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS.
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN


MTRÓ. RICARDO GÓMEZ ÁLVAREZ.
DIRECTOR DE EGRESOS



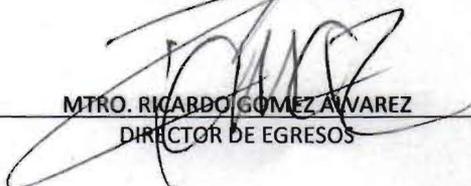
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1ro. De Enero al 30 de Diciembre del 2016.

| 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 | M.N. | | 166,444,445.00 | 22,168,647.18 |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| <i>Subtotal Corto Plazo</i> | | | 166,444,445.00 | 22,168,647.18 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | M.N. | INTERACCIONES | 494,047,619.00 | 428,571,428.00 |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| <i>Subtotal Largo Plazo</i> | | | 494,047,619.00 | 428,571,428.00 |
| Otros Pasivos | | | 491,419,929.00 | 872,523,640.00 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | \$ - | \$ - | \$ 1,151,911,993.00 | \$ 1,278,926,420.82 |


M. I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS SECRETARIO
DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN


MTRO. RICARDO GÓMEZ ÁLVAREZ
DIRECTOR DE EGRESOS



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 30 de Diciembre del 2016.

| CONCEPTO | HACIENDA PUBLICA/PATROMONIO CONTRIBUIDO | HACIENDA PUBLICA/PATROMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO | AJUSTE POR CAMBIOS DE VALOR | TOTAL |
|---|---|---|--|-----------------------------|-------------------|
| Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio | - | 332,301,997.83 | 29,329,199.12 | - | 361,631,196.95 |
| Aportaciones | - | - | - | - | - |
| Donaciones de capital | - | - | - | - | - |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública Patrimonio | - | 332,301,997.83 | 29,329,199.12 | - | 361,631,196.95 |
| Variaciones d ela Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio anterior. | - | 113,975,018.80 | 321,303,505.28 | - | 435,278,524.08 |
| Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | 89,379,650.06 | 185,799,338.26 | - | 275,178,988.32 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 24,595,368.74 | 135,504,167.02 | - | 160,099,535.76 |
| Revaluos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO 31 DE DICIEMBRE DE 2015. | \$ - | \$ 218,326,979.03 | -\$ 291,974,306.16 | \$ - | -\$ 73,647,327.13 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016 | - | 361,631,196.95 | 41,740,021.12 | - | 403,371,218.07 |
| Aportaciones | - | - | - | - | - |
| Donaciones de capital | - | - | - | - | - |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública Patrimonio | - | 361,631,196.95 | 41,740,021.12 | - | 403,371,218.07 |
| Variaciones d ela Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | - | 435,278,524.08 | 26,796,830.83 | - | 462,075,354.91 |
| Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | 275,178,988.32 | 209,036,356.69 | - | 66,142,631.63 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 160,099,535.76 | 235,833,187.52 | - | 395,932,723.28 |
| Revaluos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2016. | \$ - | -\$ 73,647,327.13 | -\$ 277,031,115.87 | \$ - | -\$ 58,704,136.84 |

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS.
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

MTR/RICARDO GÓMEZ ÁLVAREZ.
DIRECTOR DE EGRESOS



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Diciembre de 2016 - 2015
(Pesos)

| Concepto | Origen | Aplicación |
|---|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | | |
| Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 226,641,794 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 266,954,014 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 18,785,792 |
| Inventarios | 0 | 0 |
| Almacenes | 153,261 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 664,215 |
| Activo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 21,341,954 |
| Bienes Muebles | 0 | 61,006,697 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 |
| PASIVO | | |
| Pasivo Circulante | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | 159,768,607 | 0 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 188,613,092 |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto | 0 | 0 |
| Provisiones a Corto Plazo | 0 | 1,261,418 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 222,596,523 | 0 |
| Pasivo No Circulante | | |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 65,476,191 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a | 0 | 0 |
| Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | |
| Aportaciones | 41,740,021 | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 209,036,356 | |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 235,833,189 |
| Revalúos | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| TOTALES | 859,936,562 | 859,936,562 |

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

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

Mtro. RICARDO GÓMEZ ALVAREZ
DIRECTOR DE EGRESOS.

REPORTES

PRESUPUESTALES



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

| FUENTE DEL INGRESO | | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | AVANCE DE RECAUDACION RECAUDACION/ESTIMACION |
|--|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| I | IMPUESTOS | | | | | |
| II | CONTRIBUCIONES DE MEJORA | | | | | |
| III | DERECHOS | | | | | |
| IV | CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | | | | | |
| V | PRODUCTOS | 3,500,000.00 | 1,744,484.53 | 1,744,484.53 | 1,744,484.53 | |
| VI | APROVECHAMIENTOS | | | | | |
| VII | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 88,000,000.00 | 130,992,840.38 | 130,992,840.38 | 130,992,840.38 | 100.00% |
| VIII | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | | | | | |
| IX | TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 1,521,506,090.00 | 1,674,116,274.49 | 1,674,116,274.49 | 1,674,116,274.49 | 100.00% |
| X | INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO | 150,000,000.00 | | | | |
| ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCION | | \$ 1,763,006,090.00 | \$ 1,806,853,599.40 | \$ 1,806,853,599.40 | \$ 1,806,853,599.40 | |
| TRIBUTARIOS | | ESTIMACION ANUAL | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | AVANCE DE RECAUDACION |
| Impuestos sobre los ingresos | | | | | | |
| Impuestos sobre el patrimonio | | | | | | |
| Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones | | | | | | |
| Impuestos al comercio exterior | | | | | | |
| Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | | | | | | NO APLICA |
| Impuestos Ecológicos | | | | | | |
| Accesorios | | | | | | |
| Otros impuestos | | | | | | |
| SUB TOTAL TRIBUTARIOS | | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | |
| TRIBUTARIOS | | | | | | |
| I | DERECHOS | | | | | |
| II | PRODUCTOS | | | | | |
| III | APROVECHAMIENTOS | | | | | NO APLICA |
| IV | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | | | | | |
| SUB TOTAL NO TRIBUTARIOS | | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | |
| TOTALES | | \$ 1,763,006,090.00 | \$ 1,806,853,599.40 | \$ 1,806,853,599.40 | \$ 1,806,853,599.40 | |

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS.
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN.

C.P. RICARDO GÓMEZ ALVAREZ.
DIRECTOR DE EGRESOS.



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR CAPITULO DEL GASTO.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

| | PRESUPUESTO AUTORIZADO | | | | COMPROMETIDO | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (Modificado-Comprometido) | CREDITO DISPONIBLE (Modificado-Devengado) | % DE EJERCICIO CONTRA AUTORIZADO |
|--|---------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|---|----------------------------------|
| | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | AMPLIACIONES | REDUCCIONES | MODIFICADO | | | | | | | |
| TOTAL | \$ 1,763,006,090.00 | \$ 249,661,764.93 | \$ 9,671,624.94 | \$ 2,002,996,229.99 | \$ 1,872,996,229.99 | \$ 1,872,996,229.99 | \$ 1,872,996,229.99 | \$ 1,586,506,470.55 | \$ 130,000,000.00 | \$ 130,000,000.00 | 94% |
| SERVICIOS PERSONALES | 1,468,166,852.00 | 120,665,237.65 | | 1,588,832,089.65 | 1,588,832,089.65 | 1,588,832,089.65 | 1,588,832,089.65 | 1,302,342,330.21 | 0.00 | 0.00 | 100% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 22,362,825.00 | 2,533,445.48 | | 24,896,270.48 | 24,896,270.48 | 24,896,270.48 | 24,896,270.48 | 24,896,270.48 | 0.00 | 0.00 | 100% |
| SERVICIOS GENERALES | 105,418,676.00 | 89,728,130.66 | | 195,146,806.66 | 195,146,806.66 | 195,146,806.66 | 195,146,806.66 | 195,146,806.66 | 0.00 | 0.00 | 100% |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 12,714,816.00 | 19,732,307.08 | | 32,447,123.08 | 32,447,123.08 | 32,447,123.08 | 32,447,123.08 | 32,447,123.08 | 0.00 | 0.00 | 100% |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 4,342,921.00 | 17,002,644.06 | | 21,345,565.06 | 21,345,565.06 | 21,345,565.06 | 21,345,565.06 | 21,345,565.06 | 0.00 | 0.00 | 100% |
| INVERSION PUBLICA | 20,000,000.00 | | 9,671,624.94 | 10,328,375.06 | 10,328,375.06 | 10,328,375.06 | 10,328,375.06 | 10,328,375.06 | - | - | 100% |
| INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES | | | | | | | | | | | |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | | | | | | | | | | | |
| DEUDA PÚBLICA | 130,000,000.00 | | | 130,000,000.00 | | | | | | | |

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS.
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN.

MTR. RICARDO GÓMEZ ÁLVAREZ.
DIRECTOR DE EGRESOS



UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

| DEPENDENCIAS | PRESUPUESTO AUTORIZADO | | | | COMPROMETIDO | DEVENGADO | EJERCIDO | PAGADO | CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (Modificado-Comprometido) | CREDITO DISPONIBLE (Modificado-Devengado) | % DE EJERCIDO CONTRA AUTORIZADO |
|---|---------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|---|---------------------------------|
| | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | AMPLIACIONES | REDUCCIONES | MODIFICADO | | | | | | | |
| TOTAL | \$ 1,763,006,090.00 | \$ 122,404,566.02 | \$ 12,414,426.03 | \$ 1,872,996,229.99 | \$ 1,872,996,229.99 | \$ 1,872,996,229.99 | \$ 1,872,996,229.99 | \$ 1,586,506,470.55 | \$ - | \$ - | 100% |
| AREA DE BACHILLERATO | 232,278,956.00 | 22,009,843.84 | | 254,288,799.84 | 254,288,799.84 | 254,288,799.84 | 254,288,799.84 | 226,130,627.58 | - | - | 100% |
| AREA DE CIENCIAS ECONOMICO ADMINISTRATIVAS | 161,813,923.00 | 25,839,257.95 | | 187,653,180.95 | 187,653,180.95 | 187,653,180.95 | 187,653,180.95 | 162,886,052.23 | - | - | 100% |
| AREA DE CIENCIAS SOCIALES Y HUMANIDADES | 113,653,158.00 | 26,435,067.03 | | 140,088,225.03 | 140,088,225.03 | 140,088,225.03 | 140,088,225.03 | 120,757,279.44 | - | - | 100% |
| AREA DE CIENCIAS BASICAS E INGENIERIAS | 40,666,171.00 | 2,836,202.35 | | 43,502,373.35 | 43,502,373.35 | 43,502,373.35 | 43,502,373.35 | 38,142,066.75 | - | - | 100% |
| AREA DE CIENCIAS BIOLÓGICO, AGROPECUARIAS Y PESQUERAS | 121,334,655.00 | 25,779,076.02 | | 147,113,731.02 | 147,113,731.02 | 147,113,731.02 | 147,113,731.02 | 130,471,489.99 | - | - | 100% |
| AREA DE LA SALUD | 168,799,790.00 | 19,169,105.11 | | 187,968,895.11 | 187,968,895.11 | 187,968,895.11 | 187,968,895.11 | 165,011,331.67 | - | - | 100% |
| AREA DE ARTES | 7,640,733.00 | 336,013.72 | | 7,976,746.72 | 7,976,746.72 | 7,976,746.72 | 7,976,746.72 | 6,974,791.71 | - | - | 100% |
| ADMINISTRACION | 916,818,704.00 | | 12,414,426.03 | 904,404,277.97 | 904,404,277.97 | 904,404,277.97 | 904,404,277.97 | 736,132,831.18 | - | - | 100% |

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CARDENAS.
 SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN.

MTRO RICARDO GÓMEZ ÁLVAREZ.
 DIRECTOR DE EGRESOS