Avance de Gestión Financiera de la

Universidad Autónoma de Nayarit

Correspondiente al Tercer Trimestre 2017

Octubre 2017

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA
DE NAYARIT

"La presente documentación se recibe por el área de Oficialía de Partes, a reserva de que la(s) Unidad(es) Administrativa(s) Correspondiente(s) verifique(n) su contenido y forma"

Tepic, Nayarit, a 30 de Octubre del 2017.

Oficio No. SFA/531/2017.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE NAYARIT
RECIBIDO
30 OCT. 2017
PODER LEGISLATIVO

Se anexa CD-Rom.

LIC. HECTOR MANUEL BENITEZ PINEDA

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA AUDITORIA

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 el artículo 31 Inciso B de la Ley de Fiscalización y Rendición de cuentas del Estado de Nayarit, el rector de la Universidad Autónoma de Nayarit presenta al Honorable Congreso del Estado, por conducto de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit:

"El Avance de Gestión Financiera de la Universidad Autónoma de Nayarit, correspondiente al Tercer Trimestre (Julio – Septiembre 2017)"

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 Origen y Aplicación de Recursos del Período Julio – Septiembre del 2017.

- Tratándose de los balances presupuestarios de recursos disponibles negativos, contendrá el avance de las acciones tendientes a recuperar el presupuesto sostenible de recursos disponibles.

SE ANEXA FORMATO DEL BALANCE PRESUPUESTARIO

- IV. Número, nombre y ubicación de las obras y acciones realizadas; indicando la inversión aprobada, los recursos ejercidos y los saldos generados; así como el avance físico y financiero de cada uno de ellas.

NO APLICA, CONSIDERANDO QUE DURANTE ESTE TRIMESTRE NO SE EJERCIERON RECURSOS FINANCIEROS CON CARGO A LA PARTIDA DE INVERSION, POR LO QUE NO APLICA LA PRESENTACION DE ESTE INFORME.

- V. En caso de aumento o creación de gasto al presupuesto de egresos, revelará la fuente de ingresos con la que se haya pagado el nuevo gasto, distinguiendo el gasto etiquetado y no etiquetado.

NO APLICA, CONSIDERANDO QUE DURANTE ESTE TRIMESTRE NO SE DIO AUMENTO ALGUNO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS YA AUTORIZADO, NI INCREMENTO A LAS PARTIDAS DE GASTO YA PRESUPUESTADAS.

- VI. Información detallada de cada financiamiento u obligación contraída por los entes públicos, incluyendo como mínimo, el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados.

NO APLICA, CONSIDERANDO QUE LA UNIVERSIDAD NO CONTRATO FINANCIAMIENTO Y OBLIGACION ALGUNA.

- VII. Información detallada de las obligaciones a corto plazo contraídas en los términos del Capítulo II, Titulo Tercero, de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, incluyendo por lo menos importe, tasas, plazo, comisiones y cualquier costo relacionado.

Edificio Administrativo, Planta Alta
Ciudad de la Cultura "Amado Nervo"
C.P. 63000 Tepic; Nayarit.
(311) 211·88·05
sfa@uan.edu.mx

- NO APLICA, CONSIDERANDO QUE LA UNIVERSIDAD NO CONTRATO NINGUN TIPO DE OBLIGACION DE LAS ESTABLECIDAS EN EL CAPITULO II, TITULO TERCERO, DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERARIVAS Y LOS MUNICIPIOS.

- VII. Información relativa al cumplimiento de los convenios en materia de Deuda Estatal Garantizada.

  NO APLICA, CONSIDERANDO QUE LA UNIVERSIDAD NO REALIZO CONVENIO ALGUNO EN MATERIA DEUDA ESTATAL GARANTIZADA.

Se anexa CD que contiene la información arriba citada.

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 Julio-Septiembre 2017; y en espera de la resolución quedo de usted.

ATENTAMENTE

"POR LO NUESTRO A LO UNIVERSAL"

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CÁRDENAS
SRIO. DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN.

Edificio Administrativo, Planta Alta
Ciudad de la Cultura "Amado Nervo"
C.P. 63000 Tepic; Nayarit.
(311) 211-88-05
sfa@uan.edu.mx

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

ESTADO DE NAYARIT

Estado de Origen y Aplicacion de Recursos

Del 01/jul./2017 al 30/sep./2017

Usr: supervisor

rptEstadoOrigenAplicac

Fecha y hora de: 30/oct./2017 [illegible] m.

ORIGEN DE LOS RECURSOS

EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	$240,034,486.89
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	$17,914,949.10
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$3,052,134.03
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	$479,777,026.45
INGRESOS FINANCIEROS	$64,791.44
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$513,392.69
Disminuciones del Activo	$503,557,395.45
Incrementos del Pasivo	$629,649,736.40
TOTAL ORIGEN	**$1,874,563,912.45**

APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

SERVICIOS PERSONALES	$282,817,104.87
MATERIALES Y SUMINISTROS	$3,943,765.32
SERVICIOS GENERALES	$80,056,109.90
AYUDAS SOCIALES	$961,946.09
PENSIONES Y JUBILACIONES	$70,827,320.15
DONATIVOS	$77,693.85
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	$9,256,944.41
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	$652,537.25
Incrementos del Activo	$608,191,464.90
Dismunuciones del Pasivo	$509,692,313.14
Disminuciones del Patrimonio	$5,500,000.11
EXISTENCIA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	$313,373,880.64
TOTAL APLICACIÓN	**$1,885,351,080.63**

M.I. JUAN FRANCISCO GOMEZ CARDENAS

SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO

DIRECTOR DE INGRESOS

UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	**103,178,853**	**70,674,614**	**70,674,614**
A1. Ingresos de Libre Disposición	103,178,853	70,674,614	70,674,614
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios[1] (B = B1+B2)	**2,076,162,096**	**1,240,352,862**	**1,240,351,270**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	86,290,250	33,524,085	33,519,493
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	1,989,871,846	1,206,828,777	1,206,831,777
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)		0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
I. Balance Presupuestario (I = A – B + C)	-1,972,983,243	-1,169,678,247	-1,169,676,655
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	-1,972,983,243	-1,169,678,247	-1,169,676,655
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	-1,972,983,243	-1,169,678,247	-1,169,676,655

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	**226**	**13,840,278**	**32,592,593**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	138	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	88	13,840,278	32,592,593
IV. Balance Primario (IV = III + E)	-1,972,983,017	-1,155,837,969	-1,137,084,063

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
A3. Financiamiento Neto (A3 = F – G)	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	103,178,853	70,674,614	70,674,614
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 – G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	86,290,250	33,524,085	33,519,493
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B 1 + C1)	**16,888,603**	**37,150,530**	**37,155,122**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.1)	**16,888,603**	**37,150,530**	**37,155,122**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	1,989,871,846	1,206,828,777	1,206,831,777
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)	-1,989,871,846	-1,206,828,777	-1,206,831,777
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII – A3.2)	-1,989,871,846	-1,206,828,777	-1,206,831,777

M.F. JUAN FRANCISCO GOMEZ CARDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO
DIRECTOR DE INGRESOS S.F.A.

RELACION DE OBRAS Y ACCIONES REALIZADAS

AVANCE DE INFORME DE GESTIOM FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

Numero	Nombre y ubicación de obras	Inversion Aprobada	Recursos generados
	NO HUBO A LA FECHA QUE SE INFORMA		0

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CÁRDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO
DIRECTOR DE INGRESOS S.F.A.

AUMENTO O CREACION DE GASTO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS
AVANCE DE INFORME DE GESTIOM FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

FUENTE DE INGRESO	GASTO APLICADO (ETIQUETADO O NO ETIQUETADO)	GASTO TOTAL
	NO HUBO A LA FECHA QUE SE INFORMA	0

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CÁRDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO
DIRECTOR DE INGRESOS S.F.A.

OBLIGACIONES CONTRAIDAS A CORTO PLAZO

AVANCE DE INFORME DE GESTIOM FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

TIPO DE OBLIGACION	ENTIDAD ACREDDORA	PLAZO	TASA Y COMIATIONES
	NO HUBO A LA FECHA QUE SE INFORMA		0

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CÁRDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO
DIRECTOR DE INGRESOS DE LA S.F.A.

INFORMACION DETALLADA DE FINANCIAMIENTOS U OBLIGACIONES CONTRAIDAS
AVANCE DE INFORME DE GESTIOM FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

TIPO DE CONVENIO	DESCRIPCION	PLAZO
	NO HUBO A LA FECHA QUE SE INFORMA	0

M.I. JUAN FRANCISCO GOMEZ CÁRDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO
DIRECTOR DE INGRESOS DE LA S.F.A.

CONVENIOS EN MATERIA DE DEUDA ESTATAL GARANTIZADA

AVANCE DE INFORME DE GESTIOM FINANCIERA TERCER TRIMESTRE 2017

(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

TIPO DE CONVENIO	DESCRIPCION	PLAZO
	NO HUBO A LA FECHA QUE SE INFORMA	0

M.I. JUAN FRANCISCO GÓMEZ CÁRDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO
DIRECTOR DE INGRESOS DE LA S.F.A.

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: UNIVERSIDAD AUTONOMA DE NAYARIT

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**1,505,832,499**	**1,287,812,607**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	678,651
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	70,674,614	109,715,856
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0
Participaciones y Aportaciones	13,344,558	1,149,213
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,421,813,326	1,176,268,886
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	**1,313,040,406**	**1,528,643,179**
Servicios Personales	793,590,795	1,027,065,697
Materiales y Suministros	12,446,318	18,711,246
Servicios Generales	114,902,100	125,910,339
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	6,499,358	20,767,654
Pensiones y Jubilaciones	274,397,104	15,721,000
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	469,861	1,503,522
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	110,734,870	318,963,721
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**192,792,092**	**-240,830,573**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	**5,454,733**	**18,960,676**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,171,922	8,586,166
Bienes Muebles	4,282,811	10,048,317
Otras Aplicaciones de Inversión	0	326,193
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-5,454,733**	**-18,960,676**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**0**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	**32,592,593**	**0**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	32,592,593	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-32,592,593**	**0**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**154,744,767**	**-259,791,249**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**147,841,946**	**373,855,216**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**302,586,712**	**114,063,967**

M.I. JUAN FRANCISCO GOMEZ CARDENAS
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

MTRO. JUAN CARLOS MARISCAL HARO
DIRECTOR DE INGRESOS