



**UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
NAYARIT**

**Estado de Situación Financiera
Al 30/sep/2018**

Usr: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 10/oct/2018
hora de Impresión 05:50 p.m.

| | <u>2018</u> | <u>2017*</u> | | <u>2018</u> | <u>2017*</u> |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | \$452,890.20 | \$449,844.50 | PASIVO CIRCULANTE | \$1,224,513.05 | \$1,271,556.70 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$340,102.68 | \$360,862.92 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$1,224,513.05 | \$1,271,556.70 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | \$80,768.82 | \$56,962.88 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | \$0.00 | \$0.00 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A L | \$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 ACTIVO | \$32,018.70 | \$32,018.70 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O F | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| Total de Activos Circulantes | \$452,890.20 | \$449,844.50 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | \$4,997,621.61 | \$4,997,621.61 | Total de Pasivos Circulantes | \$1,224,513.05 | \$1,271,556.70 |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 | PASIVO NO CIRCULANTE | \$0.00 | \$0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L | \$0.00 | \$0.00 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRU | \$2,463,626.66 | \$2,463,626.66 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| BIENES MUEBLES | \$2,533,994.95 | \$2,533,994.95 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 | \$0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUML | \$0.00 | \$0.00 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O F | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | \$0.00 | \$0.00 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO | \$0.00 | \$0.00 | Total de Pasivos No Circulantes | \$0.00 | \$0.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$0.00 | \$0.00 | Total de Pasivos | \$1,224,513.05 | \$1,271,556.70 |
| Total de Activos No Circulantes | \$4,997,621.61 | \$4,997,621.61 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total de Activos | \$5,450,511.81 | \$5,447,466.11 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | \$4,225,998.76 | \$4,175,909.41 |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$50,089.35 | \$0.00 |
| | | | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$4,175,909.41 | \$4,175,909.41 |
| | | | REVALÚOS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS A | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 |
| | | | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAI | \$0.00 | \$0.00 |



UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL NAYARIT

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep/2018

Usu: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 10/oct/2018

hora de Impresión 05:50 p.m.

| | <u>2018</u> | <u>2017*</u> |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Total Hacienda Pública/Patrimonio | \$4,225,998.76 | \$4,175,909.41 |
| Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | \$5,450,511.81 | \$5,447,466.11 |

| | <u>2018</u> | <u>2017*</u> |
|----------------------------------------------|-----------------|--------------|
| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA | | |
| <u>LEY DE INGRESOS</u> | | \$0.00 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$20,262,846.00 | \$0.00 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | \$7,228,282.27 | \$0.00 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$0.00 | \$0.00 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | \$13,034,563.73 | \$0.00 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | \$13,034,563.73 | \$0.00 |
| <u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u> | | \$0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$22,180,846.00 | \$0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | \$9,536,371.62 | \$0.00 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API | \$340,000.00 | \$0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | \$12,984,474.38 | \$0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | \$12,984,474.38 | \$0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | \$12,984,474.38 | \$0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | \$12,984,474.38 | \$0.00 |

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



MTRA. MA ROSAÚNDIA RAMIREZ
DIRECTORA



C.P. ADRIANA MARIA GUADALUPE FIGUEROA MADRIGAL
COORDINADOR DEPARTAMENTAL

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

| Concepto (c) | 30 de septiembre de 2018 | 31 de diciembre de 2017 | Concepto | 30 de septiembre de 2018 | 31 de diciembre de 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 340,102.68 | 360,862.92 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 1,224,513.05 | 1,271,556.70 |
| a1) Efectivo | 0.00 | 0.00 | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 32,598.60 | 1,346.29 |
| a2) Bancos/Tesorería | 311,235.48 | 331,995.53 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 183,159.53 | 221,109.40 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | 28,867.20 | 28,867.39 | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a5) Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 1,008,754.92 | 1,049,101.01 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 80,768.82 | 56,962.88 | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) | 0.00 | 0.00 |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 80,768.82 | 56,962.88 | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2) | 0.00 | 0.00 |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5) | 0.00 | 0.00 | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | 0.00 | 0.00 |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | d. Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3) | 0.00 | 0.00 |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5) | 0.00 | 0.00 | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 0.00 | 0.00 |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d5) Bienes en Tránsito | 0.00 | 0.00 | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| e. Almacenes | 0.00 | 0.00 | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) | 32,018.70 | 32,018.70 | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3) | 0.00 | 0.00 |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 32,018.70 | 32,018.70 | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | 0.00 | 0.00 | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4) | 0.00 | 0.00 | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| g1) Valores en Garantía | 0.00 | 0.00 | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3) | 0.00 | 0.00 |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | 0.00 | 0.00 | h1) Ingresos por Clasificar | 0.00 | 0.00 |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 0.00 | 0.00 | h2) Recaudación por Participar | 0.00 | 0.00 |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros | 0.00 | 0.00 | h3) Otros Pasivos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g) | 452,890.20 | 449,844.50 | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h) | 1,224,513.05 | 1,271,556.70 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 2,463,626.66 | 2,463,626.66 | c. Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d. Bienes Muebles | 2,533,994.95 | 2,533,994.95 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| e. Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0.00 | 0.00 | f. Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| g. Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f) | 0.00 | 0.00 |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB) | 1,224,513.05 | 1,271,556.70 |
| i. Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i) | 4,997,621.61 | 4,997,621.61 | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c) | 0.00 | 0.00 |
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 5,450,511.81 | 5,447,466.11 | a. Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 |
| | | | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) | 4,225,998.76 | 4,175,909.41 |
| | | | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 50,089.35 | 0.00 |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | 4,175,909.41 | 4,175,909.41 |
| | | | c. Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | d. Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| | | | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b) | 0.00 | 0.00 |
| | | | a. Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0.00 | 0.00 |
| | | | III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC) | 4,225,998.76 | 4,175,909.41 |
| | | | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III) | 5,450,511.81 | 5,447,466.11 |

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

MTRA. MA. ROSAURA INDA RAMIREZ
DIRECTORA

C.P. ADRIANA MARÍA MADALUPE FIGUEROA MADRIGAL
COORDINADORA DEPARTAMENTAL