

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

De conformidad al artículo 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las Notas a los Estados Financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2018 Y 2017, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose
- Notas de Memoria
- Notas de Gestión Administrativa

NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y equivalentes

El fondo revolvente se utiliza para gastos menores de operación. El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra la Federación a través del Gobierno Estatal para la operación diaria de la Universidad, y de los recursos aportados por instituciones del sector público y privado para el desarrollo de diversos proyectos de investigación, y de los recursos propios de la Universidad. Todas las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional.



Este rubro se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Fondo fijo	0.00	0.00
Bancos	14,334,629.70	22,625,544.51
Total	14,334,629.70	22,625,544.51

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Las cuentas por cobrar se integran por las provisiones de los recibos de las ministraciones pendientes de recibir del ejercicio 2013 por \$ 755,008.92, 2015 por \$ 10,381,914.00, 2016 por \$ 14,560,669.02 por parte del Gobierno Estatal, \$ 3,743,293.00 por parte del Gobierno Federal \$ 9,233,888.00 por proyectos por Convenios con el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo; de los adeudos de los alumnos que llevaron a cabo con la Universidad un convenio por el pago de sus inscripciones o de titulaciones, y que están pendientes de cobro y de la provisión del Subsidio al empleo para aplicarse en enero de 2019.

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2018 y 2017, es el siguiente:

Concepto	2018	2017
Deudores Diversos	38,856,422.09	26,031,405.99
Contribuciones por recuperar	12,541.57	12,844.77
Total	38,868,963.66	26,044,250.76

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Integrado por los Edificios y bienes muebles de la Universidad adquiridos por medio de donaciones, por el Presupuesto Basado en Resultados y por Proyectos en los que participa la Institución.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Bienes Inmuebles	285,761,515.67	285,761,515.67
Bienes Muebles	90,178,500.71	86,343,849.05
Intangibles	719,794.96	287,075.64
Total	376,659,811.34	372,392,440.36

8

Activos Diferidos

Integrado por los distintos Depósitos en Garantía que se han solicitado para la operación de la Institución como son la CFE y el suministro de Gas LP.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Depósitos en Garantía	60,104.00	60,104.00
Total	60,104.00	60,104.00

Depreciaciones

Se integra por las Depreciaciones acumuladas y las del ejercicio sobre el cálculo de los Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles de la Universidad.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Depreciaciones	177,818,797.11	158,962,351.00
Total	177,818,797.11	158,962,351.00

Cuentas por pagar a corto plazo

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los impuestos retenidos en el mes de diciembre y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes.

Asimismo se integra por los sueldos por pagar, proveedores, acreedores diversos y saldos por ejercer de programas de apoyo federales que no afectan al presupuesto del ejercicio.

Concepto	2018	2017
Servicios Personales	3,797,380.51	3,391,817.75
Proveedores	0.00	2,000.00
Retenciones y Contribuciones	2,358,495.81	2,274,764.12
Otras Cuentas por Pagar	19,212,146.76	14,182,417.09
Total	25,368,023.08	19,850,998.96

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Ingresos Propios

Se integra por los diferentes conceptos educativos cobrados a los alumnos de la Universidad.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Cuotas por Inscripciones	13,135,994.00	12,732,412.00
Examen de Admisión	1,065,000.00	1,129,500.00
Exámenes Extraordinarios	3,729.00	12,543.00
Certificados	32,300.00	22,950.00
Revalidación	7,326.00	13,838.00
Expedición de Credencial	20,696.00	14,716.00
Cambio de Carrera	1,629.00	20,634.00
Altas y Bajas de Materia	329,392.00	293,464.00
Constancias de Estudios	82,900.00	82,100.00
Materia Aislada (Curso de Verano)	950,616.00	968,546.00
Títulos	1,297,500.00	1,629,955.00
Maestrías	1,014,735.00	804,028.00
Kardex	30,360.00	30,560.00
Diplomados	0.00	64,867.15
Cedula Profesional	0.00	0.00
Publicaciones Universitarias	0.00	3,150.00
Total	17,972,177.00	17,823,263.15

8



Ingresos por Ministraciones Federales

Se integra por los ministraciones recibidas por la Federación para financiar los diferentes capítulos de gasto de la Universidad tal cual se presupuestaron en el Presupuesto Basado en Resultados; cabe aclarar que quedaron ministraciones pendientes de recibir por \$ 3, 743,293.00 por parte del Gobierno Federal a través de SEFIPLAN.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Ministración Federal	58,457,947.00	58,457,947.00
Ministración PROEXOES	0.00	0.00
Ministración PIEE	0.00	0.00
Ministración PFCE 2017	0.00	1,042,339.85
Ministración PROXEES	0.00	613,522.00
Ministración PIEE 2017	0.00	0.00
Total	58,457,947.00	60,113,808.85

Ingresos por Ministraciones Estatales

Se integra por los ministraciones recibidas por el Gobierno del Estado para financiar los diferentes capítulos de gasto de la Universidad presupuestados en el Presupuesto Basado en Resultados. Cabe aclarar que en ejercicios anteriores No fueron ministrados todos los recursos, quedando pendiente los

importes de 2013 por \$ 755,008.92, 2015 por \$ 10, 381,914.00, 2016 por \$ 14, 560,669.02 por parte del Gobierno del Estado.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Ministración Estatal	58,457,947.00	57,155,478.64
Total	58,457,947.00	57,155,478.64

Gastos y Otras Pérdidas:

Se integra por los diferentes capítulos de gasto de la Universidad presupuestados en el Presupuesto Basado en Resultados, y se encuentran incluidas todas las erogaciones de todos los fondos disponibles para la operación básica de la entidad.

Concepto	2018	2017
Gastos:		
Servicios Personales	91,159,910.00	89,857,441.64
Materiales y Suministros	5,937,005.15	5,309,556.20
Servicios Generales	34,260,461.64	38,079,324.28
Ayudas Sociales	2,004,879.76	2,685,194.61
Otros gastos	25,954,059.63	21,836,668.71
Total	159,316,316.18	157,768,185.44

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Concepto	2018	2017
Hacienda Pública / Patrimonio	226,736,688.51	242,308,989.67
Total	226,736,688.51	242,308,989.67

Las modificaciones de este Estado Financiero, solo han sido por el patrimonio generado, el patrimonio contribuido no ha sufrido cambios, esto se debe a las entradas y movimientos de fondos concursables que no están incluidos en el Presupuesto Basado en Resultados y que mayormente son ejercidos en más de un ejercicio fiscal.

8

✓

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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 DEL CARIBE		
Análisis del flujo de efectivo		
del 01 al 31 de diciembre de 2018 y 2017		
Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	14,334,629.70	22,625,544.51
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	14,334,629.70	22,625,544.51

Los importes de las adquisiciones de bienes muebles fueron de \$ 4, 267,370.98 para 2018 y de \$ 3, 157,316.94 para 2017, adquiridos con los diferentes fondos de la Universidad y por donativos.

NOTAS DE MEMORIA

El 5 de diciembre de 2017, se crearon las pólizas en cuentas de orden al 31 de diciembre de 2016, para dar cumplimiento a la solicitud de la Auditoría Superior del Estado, en lo concerniente a las observaciones en materia de Adquisición de bienes y servicios de la auditoría practicada a los estados financieros de 2016, estas observaciones están plasmadas en la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria.

Concepto	2018	2017
Observaciones pendientes de solventar 2013	764,982.10	764,982.10
Observaciones pendientes de solventar 2016	1,999,748.48	1,999,748.48
Total	2,764,730.58	2,764,730.58

d

o

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1.- Introducción

Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Nota 2.- Panorama Económico y Financiero

La Universidad del Caribe opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios y con los apoyos derivados de convenios de colaboración y de prestación de servicios, con diversas entidades económicas de los sectores Público y Privado.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de la Universidad del Caribe, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

Nota 3.- Autorización e Historia.

La Universidad del Caribe es un organismo descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Quintana Roo, de interés público y social con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaria de Educación y Cultura, creada por Decreto dado por el Ejecutivo del Estado el día 15 de septiembre de 2000.

La Universidad del Caribe se encuentra en la ciudad de Cancún, municipio de Benito Juárez, en el Estado de Quintana Roo, sin perjuicio de que se pueden establecer en el País y en el Estado las oficinas y unidades educativas y académicas dependientes de la misma Universidad que se consideren necesarias para la realización de sus objetivos.

La Universidad del Caribe se regirá por lo dispuesto en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, por la Ley de Educación del Estado, por el Decreto de Creación, por sus estatutos, reglamento, así como por las demás leyes, decretos, acuerdos y convenios aplicables.

Nota 4.- Organización y Objeto Social

La Universidad del Caribe tendrá por objeto general, impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación superior en sus niveles de profesional asociado, licenciatura, posgrado, así como formular, organizar, fomentar y realizar investigación científica, humanística y tecnológica; realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional.



Universidad
del Caribe

2000

CANCUN, QUINTANA ROO, MÉXICO

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

Cumplirá con su objeto de acuerdo con los planes nacionales y estatales de educación e investigación, de conformidad con los requerimientos sociales, económicos y ambientales del Estado y del País.

Nota 5- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para dar debida observancia a la Ley General de Contabilidad Gubernamental del Estado de Quintana Roo, la actuación de la Institución por su calidad de Organismo descentralizado perteneciente a la Administración Pública del Gobierno del Estado de Quintana Roo, los estados financieros que se preparan periódicamente en forma mensual son:

Estado de Situación Financiera.

Estado de Actividades.

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio.

Estado de Flujos de Efectivo.

Estado de Cambios en la Situación Financiera.

Información complementaria que sea susceptible de presentarse a través de anexos, notas y relaciones.

Asimismo tienen la caracterización de facilitar la formulación del ejercicio y evaluación de los presupuestos y programas con objetivos.

Los Estados Financieros se formulan con base en la información que emana de los registros de la contabilidad, la cual se prepara empleando bases específicas de contabilización a fin de uniformar los procesos de registro, clasificación y resumen de información cuantitativa.

Las bases específicas de contabilización se establecieron atendiendo la naturaleza y fines del Universidad para propiciar la generación de información cuantitativa, veraz y suficiente, que sea útil para la evaluación de los resultados cualitativos de su función como un ORGANO SOCIAL DE PREPONDERANCIA ECONOMICA NO LUCRATIVA.

En el sistema de información contable, las bases específicas de contabilización están dirigidas a cubrir aspectos que:

- Identifiquen plenamente a la Universidad como una entidad que persigue fines económicos no lucrativos y que es independiente de otras entidades.
- Cuantifiquen en términos monetarios las operaciones realiza con personas físicas y morales relacionadas con su operación social.
- En razón de su existencia continua muestre debidamente divididos en periodos mensuales y anuales, las operaciones y eventos realizados, así como sus efectos derivados susceptibles de ser cuantificados, proporcionando así los resultados de operación y de situación financiera patrimonial y presupuestal.
- Reconozca las transacciones y eventos económicos cuantificados con base a los valores ciertos que precisan los documentos de esas, y en su caso, los derivados de efectos por eventos posteriores a esos valores.
- Permita equilibrar el detalle de datos que sirven al sistema de información contable y al sistema de información operativa. La conciliación de esas informaciones son fundamentales para la medición de los fines u objetivos de la Universidad.

- Generen la utilización de procedimientos consistentes para asegurar la comparabilidad de la información.

La Universidad del Caribe prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Nota 6- Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

- a) El registro de las operaciones se apegan de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos por transferencias federales cuando se emite el recibo.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- d) Los Bienes muebles son registrados a su valor de adquisición.
- e) La Depreciación de los bienes muebles del ejercicio se calcula por el método de línea recta, aplicándose las siguientes tasas anuales:

• Edificios	5%
• Mobiliario y equipo de oficina	10%
• Equipo de laboratorio	10%
• Equipo de transporte	25%
• Equipo de cómputo	30%
• Otros Activos	10%



Nota 7- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

A la fecha del cierre de los Estados Financieros no contamos con cuentas en dólares o cualquier otra moneda diferente a la del país que pudiera afectar o representar un riesgo para la Universidad.

Nota 8- Reporte analítico del activo

Los activos fijos se encuentran valuados al monto original de la inversión, las bajas que ha habido corresponden al concepto de bajas definitivas por no tener ya vida útil y ser inservibles, los porcentajes de depreciación no han cambiado y se manejan los siguientes:

Edificios	5%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de laboratorio	10%
Equipo de transporte	25%
Equipo de cómputo	30%
Otros Activos	10%

Nota 9- Fideicomisos, mandatos y análogos

No aplica.

Nota 10- Reporte de la recaudación

La recaudación de los Ingresos propios por concepto fue la siguiente:

Concepto	2018	2017
Cuotas por Inscripciones	13,135,994.00	12,732,412.00
Examen de Admisión	1,065,000.00	1,129,500.00
Exámenes Extraordinarios	3,729.00	12,543.00
Certificados	32,300.00	22,950.00
Revalidación	7,326.00	13,838.00
Expedición de Credencial	20,696.00	14,716.00
Cambio de Carrera	1,629.00	20,634.00
Altas y Bajas de Materia	329,392.00	293,464.00
Constancias de Estudios	82,900.00	82,100.00
Materia Aislada (Curso de Verano)	950,616.00	968,546.00
Títulos	1,297,500.00	1,629,955.00
Maestrías	1,014,735.00	804,028.00
Kardex	30,360.00	30,560.00
Diplomados	0.00	64,867.15
Cedula Profesional	0.00	0.00
Publicaciones Universitarias	0.00	3,150.00
Total	17,972,177.00	17,823,263.15

La recaudación por las ministraciones de origen Federal fue la siguiente:

Concepto	2018	2017
Ministración Federal	58,457,947.00	58,457,947.00
Ministración PROEXOES	0.00	0.00
Ministración PIEE	0.00	0.00
Ministración PFCE 2017	0.00	1,042,339.85
Ministración PROXEES	0.00	613,522.00
Ministración PIEE 2017	0.00	0.00
Total	58,457,947.00	60,113,808.85



La recaudación por las ministraciones de origen Estatal fue la siguiente:

Concepto	2018	2017
Ministración Estatal	58,457,947.00	57,155,478.64
Total	58,457,947.00	57,155,478.64

Nota 11- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

En el caso de la Universidad los pasivos son por conceptos básicos, sueldos por pagar, proveedores y los impuestos provisionados para su pago en enero 2019, y en las Otras Cuentas por Pagar, los saldos de Proyectos de abarcan más de un ejercicio fiscal y que deberán de ejercerse hasta terminarse el recurso.

Concepto	2018	2017
Servicios Personales	3,797,380.51	3,391,817.75
Proveedores	0.00	2,000.00
Retenciones y Contribuciones	2,358,495.81	2,274,764.12
Otras Cuentas por Pagar	19,212,146.76	14,182,417.09
Total	25,368,023.08	19,850,998.96

Nota 12- Calificaciones otorgadas

No Aplica

Nota 13- Proceso de mejora

La Universidad del Caribe trabaja con el Sistema de Gestión de Calidad que contempla un modelo integral de procesos implantado y certificado por la Norma ISO 9001: 2015, articulado con modelos de Gestión Ambiental y de Equidad de Género. Se tienen mecanismos de rendición de cuentas y transparencia sobre el uso de los recursos y desempeño universitario. Se mantienen y mejoran los índices de satisfacción estudiantil y clima laboral.

Se cuenta con cobertura de calidad, eficiencia y productividad en los servicios escolares y bibliotecarios. Se operan sistemas y tecnologías al servicio de estudiantes, profesores y personal de la Universidad y, se obtienen y generan los recursos financieros diversificados y necesarios para el logro de los objetivos y metas de desarrollo académico y educativo.

Nota 14- Información por segmentos

La Universidad maneja información presupuestal y contable interna segmentada en Unidades Responsables para poder llevar un control adecuado para cada área, no se cuenta con otras áreas geográficas y las únicas operaciones son en el sector de Educación.

Nota 15- Eventos posteriores al cierre

A la fecha del cierre de los Estados Financieros, contamos con la opinión al 31 de diciembre de 2017 del auditor externo C.P. Miguel Ángel Uitzil May, y no existen ajustes, reclasificaciones o eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

Nota 16- Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de gobierno actual.

Nota 17- Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

Los Estados Financieros llevan la leyenda y las firmas correspondientes, tal cual se solicitan.

Por instrucciones de la M.I. Yohanet Teódula Torres Muñoz, titular de la Secretaría de Finanzas y Planeación, mediante oficio SEFIPLAN/OS/000671/IX/2018, se incorporan a las Notas a los Estados Financieros, a partir del mes de septiembre, los saldos contables de “Derechos a recibir efectivo y equivalentes y los Pasivos de la Universidad del Caribe. (Por el tamaño de los reportes estos irán anexos a las notas).



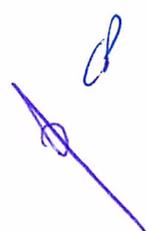
MTRA. ZOILA MARÍA GARCÍA CEN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA



DRA. ANA PRÍCILA SOSA FERREIRA
RECTORA

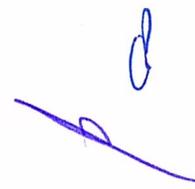
# CTA.	CONCEPTO	PERIODO DEL SALDO				A MAS DE 180 DIAS				OBSERVACIONES
		TOTAL	A 30 DIAS	A 60 DIAS	A 90 DIAS	A 180 DIAS	2018	2017	2016	
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES									
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR									Descuento en nomina
	SUBSIDIOS NO MINISTRADOS									
*1-1-2-3-04-1-0-0-0-00-0003	Subsidio Estatal Ordinario 2013	755,008.92							755,008.92	Adeudo SEFIPLAN 2013
*1-1-2-3-04-1-0-0-0-00-0006	Subsidio Estatal Ordinario 2015	10,381,914.00							10,381,914.00	Adeudo SEFIPLAN 2015
*1-1-2-3-04-1-0-0-0-00-0008	Subsidio Estatal Ordinario 2016	14,560,669.02						14,560,669.02		Adeudo SEFIPLAN 2016
*1-1-2-3-04-2-0-000-0-00-0003	Gobierno del Estado Libre y Soberano Q.Roo	9,233,888.00	9,233,888.00							Aportacion Proyectos 2018
*1-1-2-3-04-1-0-000-0-00-0004	Subsidio Federal Ordinario 2018	3,743,293.00	3,743,293.00							Adeudo SEFIPLAN 2018
	CUENTAS POR COBRAR ALUMNOS									
*1-1-2-3-05-2-0-0-0-00-0000	Convenios 2008	2,811.00							2,811.00	Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-3-0-0-0-00-0000	Convenios 2009	9,646.00							9,646.00	Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-4-0-0-0-00-0000	Convenios 2010	27,967.00							27,967.00	Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-5-0-0-0-00-0000	Convenios 2011	13,762.00							13,762.00	Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-6-0-0-0-00-0000	Convenios 2012	24,983.15							24,983.15	Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-7-0-0-0-00-0000	Convenios 2013	26,931.00							26,931.00	Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-8-0-0-0-00-0000	Convenios 2014	4,905.50							4,905.50	Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-0-0-0-0-11-0000	Convenios 2017									Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-0-0-0-0-12-0000	Convenios 2018	4,280.00					4,280.00			Convenios por cobrar alumnos
*1-1-2-3-05-0-0-000-0-0-10-000	Convenios 2019	66,363.50	66,363.50							Convenios por cobrar alumnos
	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO									
*1-1-2-4-00-0-0-0-0-00-0001	Subsidio Para el Empleo	12,541.57	12,541.57							Subsidio por aplicar en Diciembre
	TOTAL	38,868,963.66	13,056,086.07				4,280.00		14,560,669.02	11,247,928.57

ESTE REPORTE ES PARTE INTEGRANTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018



# CTA.	CONCEPTO	PERIODO DEL SALDO						A MAS DE 180 DIAS				OBSERVACIONES	
		TOTAL	A 30 DIAS	A 60 DIAS	A 90 DIAS	A 180 DIAS	2018	2017	2016	2015			
	SERVICIOS PERSONAL POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,797,380.51	3,797,380.51										
2-1-1-1-0-01-0-000-0-00-(Sueldo por Pagar	-											Segunda parte de aguinaldo 2018
	TOTAL	3,797,380.51	3,797,380.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

ESTE REPORTE ES PARTE INTEGRANTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018



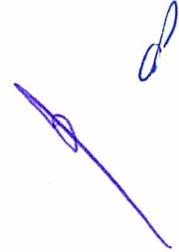
# CTA.	CONCEPTO OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO AÑO 2018	TIPO	PERIODO	IMPUESTOS Y CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL AL MES DE NOVIEMBRE DE 2018 PENDIENTES DE PAGO					OBSERVACIONES		
				TOTAL A PAGAR	SUERTE PRINCIPAL	IMPORTE	ACTUALIZACION	RECARGOS		MULTAS	GASTOS EJECUCION
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-001	ISR Retenido por Honorarios	SAT	DICIEMBRE	17,385.54	17,385.54	17,385.54	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-002	ISR Asimilados a Salarios	SAT	DICIEMBRE	280,812.44	280,812.44	280,812.44	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-003	ISPT	SAT	DICIEMBRE	602,952.72	602,952.72	602,952.72	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-004	IMSS	IMSS	DICIEMBRE	258,656.81	258,656.81	258,656.81	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-005	SAR	SAR	DICIEMBRE	89,512.51	89,512.51	89,512.51	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-006	INFONAVIT	INFONAVIT	DICIEMBRE	552,306.09	552,306.09	552,306.09	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-007	Amortización de INFONAVIT	INFONAVIT	DICIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-008	Impuestos sobre Nomina	SEFPLAN	ENERO - DICIEMBRE	355,193.00	355,193.00	355,193.00	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-009	Fondo de Ahorro	INTERNO	DICIEMBRE	4,545.78	4,545.78	4,545.78	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-010	Tu Salud.com	INTERNO	ENERO - DICIEMBRE	0.04	0.04	0.04	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-011	Fondo de Ahorro Patronal	INTERNO	DICIEMBRE	4,545.78	4,545.78	4,545.78	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-012	Infonacot	INFONACOT	DICIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-013	Pensión Alimenticia	INTERNO	DICIEMBRE	1,253.42	1,253.42	1,253.42	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
2-1-17-0-01-0-0-000-0-0-00-014	Cesantía en Edad Avanzada y Vejez.	IMSS	DICIEMBRE	191,331.68	191,331.68	191,331.68	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Enero 2019
	TOTAL			2,358,485.81	2,358,485.81	2,358,485.81	-	-	-	-	

ESTE REPORTE ES PARTE INTEGRANTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018



# CTA.	CONCEPTO	PERIODO DEL SALDO				A MAS DE 180 DIAS				OBSERVACIONES
		TOTAL	A 30 DIAS	A 60 DIAS	A 90 DIAS	A 180 DIAS	2018	2017	2016	
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO									
	ACREEDORES									Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-007	Water Leasing	1,150.86		1,150.86						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-009	CONUEE 2016	427,913.53		427,913.53						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-011	Diplomado en Finanzas Estrategicas para Serv Publi	114,198.28		114,198.28						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-013	PIEE 2017	1.00		1.00						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-014	UNAM-CONACYT-SENER G-LE1	45,275.41		45,275.41						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-015	UNAM-CONACYT-SENER G-LE2	412,617.58		412,617.58						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-017	Proyecto Curso Frances	759,184.78		759,184.78						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-032	COBAQROO Colegio de Bachilleres	9,777.97		9,777.97						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-033	Delitos Sexuales en el Estado de Quintana Roo	1,116,000.00		1,116,000.00						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-034	Prevencion del desorden violencia y delincuencia	7,069,579.00		7,069,579.00						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-035	Donativo Aguakán	3,149.00		3,149.00						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-036	Beca Fundacion Lomas 2018	2,750.00		2,750.00						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-037	Donativo Conservacion Biologica y Desarrollo Socia	5,000.00		5,000.00						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-038	PFCE 2018	121,305.33		121,305.33						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-039	Proyecto Donativo Air B and B	25,561.49		25,561.49						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-040	Proyectos Institucionales	92,562.51		92,562.51						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-041	Aula Confucio Proyecto AUDY	247,224.36		247,224.36						Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-042	Rosa Martha Calderon Cardona	652.00		652.00						Devolucion alumna
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-044	Cobranza 2019	6,086,838.00		6,086,838.00						Cobranza por inscripciones 2019
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-045	Fiora Vizarratea Martinez	986.72		986.72						Provision de pension alimenticia
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-046	Linda del Carmen Mas Mas	863.35		863.35						Provision de pension alimenticia
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-047	Magnolia Zamora Gutierrez	544.83		544.83						Provision de pension alimenticia
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-048	Claudia Ines Martinez	340.52		340.52						Provision de pension alimenticia
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-049	Tribunal de Justicia del Estado de Quintana Roo	681.04		681.04						Provision de pension alimenticia
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-050	PIEE 2018	1,048,309.00		1,048,309.00						Saldo por ejercer del Proyecto
	PROGRAMAS DE APOYO									
2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-2-00-	OFICIOS PRODEP	1,619,680.20		1,619,680.20						Saldo por ejercer del Proyecto
	TOTAL	19,212,146.76		19,212,146.76						

ESTE REPORTE ES PARTE INTEGRANTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2018



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES AL 31 DICIEMBRE DE 2018

NOTAS DEL ESTADO ANALITICO DEL INGRESO

SUBSIDIO FEDERAL

El presupuesto autorizado y calendarizado al mes de Diciembre de 2018 del subsidio federal es de \$ 58,457,947.00.

El monto presupuestario devengado es de \$ 58,457,947.00 y ministrado al mes de Diciembre por la Federación fue de \$ 58,362,601.00, la cual la diferencia de \$ 95,346.00, está pendiente que sea ministrado debido a que la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico SHCP realizo un ajuste presupuestal a esta casa de estudios por el monto mencionado, mismo que la DGESU se encuentra realizando las gestiones necesarias para resarcir los recursos pendientes.

SUBSIDIO ESTATAL

El monto presupuestario devengado ante la Secretaria de Finanzas y Planeación del Estado de Quintana Roo, correspondiente al subsidio estatal ordinario al mes de Diciembre fue de \$ 58,457,947.00., al día 31 de Diciembre fue ministrado la cantidad de \$ 58,457,947.00, cifra igual correspondiente al presupuesto autorizado al Mes de Diciembre de 2018 que es de \$ 58,457,947.00, de lo anterior se concluye que al mes de octubre se concluyó la ministración de la aportación estatal del Presupuesto Basado en Resultados del Ejercicio 2018.

INGRESOS PROPIOS

Los ingresos devengados y recaudados por concepto de ingresos propios al 31 de Diciembre de 2018 es de \$ 17,972,177.00, cifra igual a lo programado y autorizado de \$ 17,972,177.00, cantidad que se ejerció conforme al presupuesto de egresos autorizado para el ejercicio fiscal 2018.

NOTAS DEL ESTADO DEL ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

El estado analítico de egresos refleja las erogaciones realizadas al 31 de Diciembre de 2018, con los recursos provenientes del convenio de colaboración para el apoyo financiero correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

El estado analítico del egreso refleja en el rubro del capítulo 5000, las adquisiciones de bienes muebles, inmuebles e intangibles por la cantidad de \$ 2,355,037.28, mismo que se refleja en los estados financieros como activos fijos,

Adicionalmente el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos refleja lo siguiente:

Las erogaciones del recurso federal del Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa 2018 por \$ 708,099.93, así como la compra de activos fijos por \$ 169,707.54.

Las erogaciones realizadas con remanentes del ejercicio 2017 y recursos de recursos de libre disposición provenientes de otros ingresos y convenios por la cantidad de \$3,103,931.33, así como adquisidores de bienes, muebles e intangibles por la cantidad de \$ 49,464.73.

Las erogaciones con recursos de transferencias federales de \$ 2,241,158.13, así como adquisidores de bienes, muebles e intangibles por la cantidad de \$ 1,214,468.68.


MTRA. ZOILA MARIA GARCIA CEN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA


DRA. ANA PRICILA SOSA FERREIRA
RECTORA