Universidad del Caribe
2000 CANCUN QUINTANA ROO, MEXICO
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	20,000.00	20,000.00
Bancos	43,852,145.28	27,286,340.44
Total	43,872,145.28	27,306,340.44

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 y $ 75,000.00 por donativo del Banco Santander S.A. Institución de Banca Múltiple; 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 octubre de 2018.

La integración del saldo al 30 de septiembre de 2018 y 2017, es el siguiente:

Concepto	2018	2017
Deudores Diversos	26,216,433.56	41,938,040.13
Contribuciones por recuperar	11,133.38	12,247.67
Total	26,227,566.94	41,950,287.80

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 30 de septiembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Bienes Inmuebles	285,761,515.67	285,761,515.67
Bienes Muebles	87,163,336.84	84,607,968.00
Intangibles	650,395.64	287,075.64
Total	373,575,248.15	370,656,559.31

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 30 de septiembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Depósitos en Garantía	60,104.00	65,629.00
Total	60,104.00	65,629.00

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 30 de septiembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Depreciaciones	158,962,351.00	139,709,580.49
Total	158,962,351.00	139,709,580.49

Cuentas por pagar a corto plazo

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los impuestos retenidos en el mes de septiembre 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	0.00	0.00
Proveedores	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones	2,720,445.23	2,543,302.43
Otras Cuentas por Pagar	2,152,476.58	1,821,863.54
Total	4,872,921.81	4,365,165.97

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 30 de septiembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Cuotas por Inscripciones	13,135,994.00	12,714,222.00
Examen de Admisión	1,065,000.00	1,129,500.00
Exámenes Extraordinarios	2,373.00	9,831.00
Certificados	23,275.00	21,050.00
Revalidación	2,442.00	1,628.00
Expedición de Credencial	17,160.00	11,908.00
Cambio de Carrera	1,629.00	12,489.00
Altas y Bajas de Materia	322,728.00	287,208.00
Constancias de Estudios	66,800.00	67,400.00
Materia Aislada (Curso de Verano)	781,096.00	770,012.00
Títulos	1,297,500.00	1,629,955.00
Maestrías	713,845.00	621,090.00
Kardex	26,240.00	23,200.00
Diplomados	0.00	255,000.00
Cedula Profesional	0.00	0.00
Publicaciones Universitarias	0.00	3,150.00
Total	17,456,082.00	17,557,643.00

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.

El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Ministración Federal	43,672,626.00	40,194,000.00
Ministración PROEXOEES	0.00	27.95
Ministración PIEE	0.00	1,137,896.58
Ministración PFCE 2017	0.00	1,477,631.73
Total	43,672,626.00	42,809,556.26

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 30 de septiembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Ministración Estatal	57,794,860.71	56,339,490.64
Total	57,794,860.71	56,339,490.64

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	60,015,596.00	56,226,850.04
Materiales y Suministros	3,892,901.77	3,246,381.91
Servicios Generales	22,675,873.67	23,669,899.62
Ayudas Sociales	1,189,033.02	1,784,735.91
Otros gastos	3,706,807.97	1,406,015.21
Total	91,480,212.43	86,333,882.69

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Concepto	2018	2017
Hacienda Pública / Patrimonio	279,899,791.56	287,409,725.34
Total	279,899,791.56	295,904,070.09

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.

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 30 de septiembre de 2018 y 2017		
Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	43,872,145.28	24,751,975.19
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	43,872,145.28	24,751,975.19

Los importes de las adquisiciones de bienes muebles fueron de $ 1, 182,807.79 para 2018 y de $ 1, 421,435.89 para 2017, adquiridos con los diferentes fondos de la Universidad y por donativos.

Universidad del Caribe
2000 CANCUN, QUINTANA ROO, MÉXICO
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

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 Auditoria 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	4,855,055.35
Total	2,764,730.58	5,620,037.45

Universidad del Caribe
2000 CANCÚN, QUINTANA ROO, MÉXICO
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

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.

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 apega 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	12,714,222.00
Examen de Admisión	1,065,000.00	1,129,500.00
Exámenes Extraordinarios	2,373.00	9,831.00
Certificados	23,275.00	21,050.00
Revalidación	2,442.00	1,628.00
Expedición de Credencial	17,160.00	11,908.00
Cambio de Carrera	1,629.00	12,489.00
Altas y Bajas de Materia	322,728.00	287,208.00
Constancias de Estudios	66,800.00	67,400.00
Materia Aislada (Curso de Verano)	781,096.00	770,012.00
Títulos	1,297,500.00	1,629,955.00
Maestrías	713,845.00	621,090.00
Kardex	26,240.00	23,200.00
Diplomados	0.00	255,000.00
Cedula Profesional	0.00	0.00
Publicaciones Universitarias	0.00	3,150.00
Total	17,456,082.00	17,557,643.00

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

Concepto	2018	2017
Ministración Federal	43,672,626.00	40,194,000.00
Ministración PROEXOEES	0.00	27.95
Ministración PIEE	0.00	1,137,896.58
Ministración PFCE 2017	0.00	1,477,631.73
Total	43,672,626.00	42,809,556.26

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

Concepto	2018	2017
Ministración Estatal	57,794,860.71	56,339,490.64
Total	57,794,860.71	56,339,490.64

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 octubre 2018, 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	0.00	0.00
Proveedores	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones	2,720,445.23	2,543,302.43
Otras Cuentas por Pagar	2,152,476.58	1,821,863.54
Total	4,872,921.81	4,365,165.97

1

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 GARCIA CEN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

DRA. ANA PRICILA SOSA FERREIRA
RECTORA

Universidad del Caribe

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

RELACION ANALITICA DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

AL MES DE: SEPTIEMBRE 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	
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES										
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-1-1-00-001	ANA PRICILA SOSA FERREIRA	20,989.29	20,989.29								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-1-1-00-002	MIGUEL ANGEL HERRERA ROBLES	221.00	221.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-1-1-00-007	MARÍA GUILLERMINA PECH PECH	4,000.00	4,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-1-1-00-015	VIRGEN SUÁREZ JARMEN SAID	112.00	112.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-2-1-00-005	ROMERO MEDINA VICTOR MANUEL	1,500.00	1,500.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-2-1-00-006	ALVAREZ ESTRADA JOSÉ ENRIQUE	353.10	353.10								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-2-1-00-007	MAGAÑA TREJO NIZA FERNANDA	902.50	902.50								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-3-3-00-001	HERRERA ROBLES MIGUEL ANGEL	0.57	0.57								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-4-1-00-005	MCCOY CADOR CHRISTINE ELIZABETH	3,000.00	3,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-4-2-00-004	MARTÍNEZ CASAS MARIO GABRIEL	5,000.00	5,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-4-3-00-007	BOGGIO VAZQUEZ JUAN BAUTISTA	5,000.00	5,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-4-3-00-009	INSTITUTO MEXICANO DE EJECUTIVOS DE FINANZAS AC	3,500.00	0.00	3,500.00							Deposito erroneo
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-4-3-00-010	ACADEMIA MEXICANA DE INVESTIGACIÓN TURÍSTICA, A.C.	8,800.00	8,800.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-4-3-00-011	GUILLÉN BRETÓN RODRIGO LEONARDO	5,000.00	5,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-5-1-00-004	DIAZ MOLINA LIBERTAD FIDELINA	10,000.00	10,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-5-1-00-005	CAZAL FERREIRA ALEJANDRA	3,000.00	3,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-121-9-1-00-001	BASTO CANTO JULIO CESAR	75.00	75.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-122-1-1-00-014	HERRERA ROBLES MIGUEL ANGEL	1,403.03	1,403.03								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-122-2-1-00-001	FERNÁNDEZ HERNÁNDEZ ALBAR	3.50	3.50								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-122-2-1-00-003	HERRERA ROBLES MIGUEL ANGEL	68.48	68.48								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-122-4-1-00-002	GABRIEL AUGUSTO RAMIREZ AVILA	6,000.00	6,000.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-122-8-1-00-002	REZA BAUTISTA EMIR ALI	1,499.90	1,499.90								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-123-1-1-00-001	RODRIGO ADALBERTO MORALES CAMARA	5,205.02	5,205.02								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-123-2-1-00-001	SILVIO MANUEL HERRERA DZUL	2,800.00	2,800.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-123-4-1-00-001	ARANDA GARCIA ELIZABETH	2,443.10	2,443.10								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-124-1-1-00-001	PEDRO MONCADA JIMENEZ	48.00	48.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-124-3-1-00-003	SARA ADRIANA KANTUN BARRON	724.99	724.99								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-124-3-1-00-007	SÁNCHEZ NOCHEBUENA DIANA	469.98	469.98								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-125-1-1-00-001	IZQUIERDO SANCHEZ CELINA	3,165.00	3,165.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-1-1-125-2-1-00-003	POOT CHAN FABIOLA	3,500.00	3,500.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-0-010-0-0-00-001	VICTOR MANUEL ROMERO MEDINA	130.00	130.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-0-010-0-0-00-002	ESTELA CEREZO ACEVEDO	2,583.42	2,583.42								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-4-121-2-1-00-003	CARMEN PERLA NUÑEZ RODRIGUEZ	2,600.81	2,600.81								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-8-121-2-1-00-003	MIGUEL ANGEL HERRERA ROBLES	3,187.42	3,187.42								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-8-121-3-1-00-007	DIANA MALIBE GOROCICA AGUILAR	0.30	0.30								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-8-121-4-1-00-001	FRANCISCO JOSE MAY HERNANDEZ	472.00	472.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-8-121-4-1-00-003	FARID ALFONSO POOL ESTRADA	1,727.01	1,727.01								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-01-2-8-121-5-1-00-003	OSCAR MIGUEL REYES HERNANDEZ	237.00	237.00								Viaticos por comprobar
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-1-1-00-001	MARIA ISIS TORRES ALDANA	3,000.00	3,000.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-001	CHI CHAN NATANAEL	750.00	750.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-002	ISMAEL LOPEZ GIL	1,500.00	1,500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-004	RAFAEL TAMAY CHUC	1,000.00	1,000.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-005	RAMON GARCIA ROBLES	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-006	BERTA ELIZABETH CHUC DZUL	1,500.00	1,500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-008	MANUEL PALMA GOMEZ	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-009	PEREZ POOL JORGE MARTIN	1,500.00	1,500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-010	MARIA FLOR SANCHEZ GONZALEZ	1,500.00	1,500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-2-1-00-011	JOHNNY OVANDO JIMENEZ	1,000.00	1,000.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-122-4-1-00-001	EMMA ANTONIETA GUEVARA GARCIA FIGUEROA	3,200.00	3,200.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-123-1-1-00-001	RODRIGO ADALBERTO MORALES CAMARA	4,000.00	4,000.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-123-2-1-00-001	Herrera Dzul Silvio Manuel	8,000.00	8,000.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-123-2-1-00-002	Elizabeth aranda Garcia	6,000.00	6,000.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-124-3-1-00-001	ROSA ESTRADA HINOJOSA	7,973.90	7,973.90								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-124-3-1-00-002	BLANCA EVELIA LOPEZ CAMPOS	3,333.34	3,333.34								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-124-7-1-00-001	ALINA PAMELA ROSADO ALONZO	2,352.29	2,352.29								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-2-124-7-1-00-002	ARIEL GONZALEZ HERRERA	3,838.74	3,838.74								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-121-3-2-00-001	GONZALEZ ALARCON FERNANDO	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-121-3-2-00-002	PEREZ MONTEJOS AUSENCIO	1,411.78	1,411.78								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-121-3-2-00-003	ROMERO IBARRA HECTOR	1,500.00	1,500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-2-1-00-001	DZIB CHUC ADRIAN ARSENIO	1,500.00	1,500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-2-1-00-002	GONGORA PINTO JORDY MICHAEL	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-2-1-00-003	GUEVARA DIEZ OTILIO	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-2-1-00-004	HOY NO FRANCISCO	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-2-1-00-005	KUMUL CORREA SHAMYR ABDAEL	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-2-1-00-006	LOPEZ PEREZ SAMUEL	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-2-1-00-007	PINTO PUC ANA MARIA	500.00	500.00								Descuento en nomina
'1-1-2-3-0-02-1-4-122-4-1-00-001	CARRILLO PEREZ KARINA GUADALUPE	2,000.00	2,000.00								Descuento en nomina
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR										
'1-1-2-3-03-0-0-0-0-0-00-0001	Fondo Quintana Roo Gobierno Del Estado	120,000.00								120,000.00	Decreto Fondo Quintana Roo
	SUBSIDIOS NO MINISTRADOS										
'1-1-2-3-04-1-0-0-0-0-00-0003	Subsidio Estatal Ordinario 2013	755,008.92								755,008.92	Adeudo SEFIPLAN 2013
'1-1-2-3-04-1-0-0-0-0-00-0006	Subsidio Estatal Ordinario 2015	10,381,914.00								10,381,914.00	Adeudo SEFIPLAN 2015
'1-1-2-3-04-1-0-0-0-0-00-0008	Subsidio Estatal Ordinario 2016	14,560,669.02							14,560,669.02		Adeudo SEFIPLAN 2016
'1-1-2-3-0-04-2-0-000-0-0-00-004	BANCO SANTANDER SA INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE	75,000.00	75,000.00								Donativo por recibir
	CUENTAS POR COBRAR ALUMNOS										
'1-1-2-3-05-0-0-0-0-0-11-0000	Convenios 2017	-									Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-0-0-0-0-0-12-0000	Convenios 2018	41,753.50					41,753.50				Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-2-0-0-0-0-00-0000	Convenios 2008	2,811.00								2,811.00	Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-3-0-0-0-0-00-0000	Convenios 2009	9,646.00								9,646.00	Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-4-0-0-0-0-00-0000	Convenios 2010	27,967.00								27,967.00	Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-5-0-0-0-0-00-0000	Convenios 2011	13,762.00								13,762.00	Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-6-0-0-0-0-00-0000	Convenios 2012	24,983.15								24,983.15	Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-7-0-0-0-0-00-0000	Convenios 2013	26,931.00								26,931.00	Convenios por cobrar alumnos
'1-1-2-3-05-8-0-0-0-0-00-0000	Convenios 2014	4,905.50								4,905.50	Convenios por cobrar alumnos
	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO										
'1-1-2-4-00-0-0-0-0-0-00-0001	Subsidio Para el Empleo	11,133.38	11,133.33								Subsidio por aplicar en octubre
	TOTAL	26,227,566.94	253,715.85	3,500.00	-	-	41,753.50	-	14,560,669.02	11,367,928.57	

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

Universidad del Caribe

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

RELACION ANALITICA DE PASIVOS

AL MES DE: SEPTIEMBRE 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	
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO										
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-020	Jimenez Pavon Linda Paz	326.00						326.00			Pago duplicado del alumno
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-021	Santa Rosa Conde Sheccid del Carmen	326.00						326.00			Pago duplicado del alumno
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-022	Sanguino Aviles Karylu Isabel	2,140.00						2,140.00			Pago duplicado del alumno
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-023	Estrella Cetz Hilary Guadalupe	2,140.00						2,140.00			Pago duplicado del alumno
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-025	Morales Aguilar Ciro	136.00					136.00				Pago duplicado del alumno
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-026	Alvarez Espino Jessica April	272.00					272.00				Pago duplicado del alumno
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-027	Infante Damian Yesenia	204.00					204.00				Pago duplicado del alumno
'2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-030	Rodrigo Leonardo Guillen Breton	2,521.72					2,521.72				Deposito duplicado del profesor
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-1-00-001	OFICIO 5400	285.43								285.43	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-1-00-002	OFICIO 6995	3,433.70								3,433.70	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-1-00-003	OFICIO 8870	82.00								82.00	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-1-00-004	OFICIO 7105	2,324.14								2,324.14	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-1-00-005	OFICIO 11396	1,599.05								1,599.05	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-1-00-006	OFICIO 10464	14,985.44	-							14,985.44	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-2-00-000	OFICIOS PRODEP	2,110,531.24		490,562.00			1,619,969.24				Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-3-00-001	OFICIO 6365	3,260.00								3,260.00	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-3-00-002	OFICIO 7563	2,241.00								2,241.00	Saldo por ejercer del proyecto
'2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-3-00-003	OFICIO 14196	5,668.86								5,668.86	Saldo por ejercer del proyecto
	TOTAL	2,152,476.58	-	490,562.00	-	-	1,623,102.96	4,932.00	-	33,879.62	

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

Universidad del Caribe

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

RELACION ANALITICA DE IMPUESTOS

AL MES DE: SEPTIEMBRE 2018

# CTA.	CONCEPTO	IMPUESTOS Y CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL AL MES DE AGOSTO DE 2018 PENDIENTES DE PAGO									OBSERVACIONES
		TIPO	PERIODO	TOTAL A PAGAR	SUERTE PRINCIPAL	IMPORTE	ACTUALIZACION	RECARGOS	MULTAS	GASTOS EJECUCION	
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO										
	AÑO 2018										
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-001	ISR Retenido por Honorarios	SAT	SEPTIEMBRE	1,696.46	1,696.46	1,696.46	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de octubre
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-002	ISR Asimilados a Salarios	SAT	SEPTIEMBRE	167,249.87	167,249.87	167,249.87	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de octubre
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-003	ISPT	SAT	SEPTIEMBRE	235,349.72	235,349.72	235,349.72	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de octubre
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-004	IMSS	IMSS	SEPTIEMBRE	251,036.81	251,036.81	251,036.81	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de octubre
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-005	SAR	SAR	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-006	INFONAVIT	INFONAVIT	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-007	Amortizacion de INFONAVIT	INFONAVIT	SEPTIEMBRE	151,495.63	151,495.63	151,495.63	-	-	-	-	
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-008	Impuestos sobre Nomina	SEFIPLAN	ENERO - SEPTIEMBRE	62,215.00	62,215.00	62,215.00	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de octubre
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-009	Fondo de Ahorro	INTERNO	SEPTIEMBRE	925,700.87	925,700.87	925,700.87	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de octubre
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-010	Tu Salud.com	INTERNO	ENERO - SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-011	Fondo de Ahorro Patronal	INTERNO	SEPTIEMBRE	925,700.87	925,700.87	925,700.87	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de octubre
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-012	Infonacot	INFONACOT	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-013	Pensión Alimenticia	INTERNO	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	
'2-1-1-7-0-01-0-0-000-0-0-00-014	Cesantia en Edad Avanzada y Vejez	IMSS		-	0.00	0.00	-	-	-	-	
	TOTAL	-	-	2,720,445.23	2,720,445.23	2,720,445.23	-	-	-	-	

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

Universidad del Caribe
CANCÚN, QUINTANA ROO, MÉXICO
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

NOTAS DEL ESTADO ANALITICO DEL INGRESO

SUBSIDIO FEDERAL

El presupuesto autorizado y calendarizado al mes de Septiembre de 2018 del subsidio federal es $ 43,848,000.00, mismo que la federación en el mes de Abril realizo un ajuste a su calendario de ministraciones adelantando la cantidad de $ 5,481,000.00 entre los meses de abril, mayo y junio, y por consiguiente el importe modificado al mes de Septiembre es de $ 43,848,000.00.

El monto presupuestario devengado y ministrado al mes de Septiembre por la Federación fue de $ 43,672,626.00, la cual la diferencia de $ 175,374.00, está pendiente de devengarse 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

Se solicitó una recalendarización presupuestal del subsidio estatal ordinario mediante el oficio UCA/REC/180/2018 por la cantidad de $ 716,582.47, el cual fue autorizada por la SEFIPLAN mediante oficio No. SEFIPLAN/SSPHCP/DPCP/DPCP/0044/IV/2018.

El monto presupuestario devengado ante la Secretaria de Finanzas y Planeación del Estado de Quintana Roo, correspondiente al subsidio estatal ordinario al mes de Septiembre fue de $ 57,794,860.71., al día 30 de Septiembre fue ministrado la

cantidad de $ 57,794,860.71, cifra igual correspondiente al presupuesto autorizado al Mes de Septiembre de 2018 que es de $ 57,794,860.71.

INGRESOS PROPIOS

Los ingresos devengados y recaudados por concepto de ingresos propios al 30 de Septiembre de 2018 es de $ 17,456,082.00, cifra superior a lo programado y autorizado de $ 13,821,710.00, cantidad que se va a ejercer 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 30 de Septiembre 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 $ 43,131.80, mismo que se refleja en los estados financieros como activos fijos,

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

Las erogaciones del recurso federal del Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa 2018 por $ 405,499.62, así como la compra de activos fijos por $ 169,707.54.

Universidad del Caribe
2000 CANCÚN, QUINTANA ROO, MÉXICO
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

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 $1,319,574.51, así como adquisidores de bienes, muebles e intangibles por la cantidad de $ 11,547.00.

Las erogaciones con recursos de transferencias federales de $ 1,348,372.75, así como adquisidores de bienes, muebles e intangibles por la cantidad de $ 595,101.45.

MTRA. ZOILA MARIA GARCIA CEN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

DRA. ANA PRICILA SOSA FERREIRA
RECTORA