

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

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 2019, 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	2019	2018
Fondo fijo	104,919.50.00	0.00
Bancos	40,043,479.41	14,334,629.70
Total	40,148,398.91	14,334,629.70

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Las cuentas por cobrar se integran por gastos por comprobar y por viáticos por \$ 446,241.15, 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, \$ 6,120,696.00 por parte del Gobierno del Estado de los Ingresos Propios cobrados a través de Tributonet, \$ 256,584.12 por Recursos Federales del Programa de Mejoramiento al Profesorado PRODEP, \$ 3,534,789.50 por proyectos por Convenios con el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo y \$ 200,000.00 de Banco MONEX Institución de Banca Múltiple; \$ 112,335.15 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 \$ 5,363.45 de la provisión del Subsidio al empleo para aplicarse en octubre de 2019.



La integración del saldo al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre 2018, es el siguiente:

Concepto	2019	2018
Deudores Diversos	36,368,315.53	38,856,422.09
Contribuciones por recuperar	5,363.45	12,541.57
Total	36,373,678.98	38,868,963.66

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 2019 y al 31 diciembre de 2018, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Bienes Inmuebles	285,761,515.67	285,761,515.67
Bienes Muebles	92,967,102.88	90,178,500.71
Intangibles	734,239.68	719,794.96
Total	379,462,858.23	376,659,811.34

Activos Diferidos

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



El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
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 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Depreciaciones	177,802,416.36	177,818,797.11
Total	177,802,416.36	177,818,797.11

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	2019	2018
Servicios Personales	0.00	3,797,380.51
Proveedores	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones	3,034,829.12	2,358,495.81
Otras Cuentas por Pagar	1,515,236.38	19,212,146.76
Total	4,550,065.50	25,368,023.08



II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Ingresos Propios

Se integra por los diferentes conceptos académicos cobrados a los estudiantes de la Universidad, y de los Ingresos propios recaudados por medio del Tributonet. El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Cuotas por Inscripciones	13,571,481.00	13,135,994.00
Examen de Admisión	1,221,054.00	1,065,000.00
Exámenes Extraordinarios	6,780.00	3,729.00
Certificados	16,265.00	32,300.00
Revalidación	3,256.00	7,326.00
Expedición de Credencial	15,285.00	20,696.00
Cambio de Carrera	1,629.00	1,629.00
Altas y Bajas de Materia	311,780.00	329,392.00
Constancias de Estudios	68,300.00	82,900.00
Materia Aislada (Curso de Verano)	799,678.00	950,616.00
Títulos	492,345.00	1,297,500.00
Maestrías	1,087,189.00	1,014,735.00
Kárdex	26,196.00	30,360.00
Diplomados	0.00	0.00
Expedición de Contenidos	800.00	0.00
Ingresos Propios (SEFIPLAN)	0.00	0.00
Educación Continua	948,440.00	0.00
Curso Francés	529,640.00	0.00
Total	19,100,118.00	17,972,177.00





**Universidad
del Caribe**

2000

CANCUN, QUINTANA ROO, MÉXICO

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

De los \$ 19, 100,118.00 plasmados en este reporte, \$ 6, 086,838.00 fueron recaudados en el periodo de inscripciones en diciembre 2018, provisionándolos en su respectiva cuenta acreedora ya que pertenecen al Presupuesto Basado en Resultados del ejercicio 2019; \$ 6, 120,696.00 se provisionaron y \$ 6,892,584 se recaudaron en el periodo de enero a septiembre 2019. Por lo que en el Estados de Actividades se reflejará como cifra recaudada \$ \$ 19, 100,118.00 y en el Estado de Flujo de Efectivo se reflejará solo lo que se ha recaudado en el ejercicio, \$ 6, 892,584.00.

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 2019 y al 31 de diciembre de 2018, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Ministración Federal	45,858,000.00	58,457,947.00
Total	45,858,000.00	58,457,947.00

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.

El saldo de este rubro al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Ministración Estatal	60,788,724.00	58,457,947.00
Total	60,788,724.00	58,457,947.00

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	2019	2018
Gastos:		
Servicios Personales	61,408,148.82	91,159,910.00
Materiales y Suministros	5,202,258.14	5,937,005.15
Servicios Generales	21,467,171.04	34,260,461.64
Ayudas Sociales	1,053,969.80	2,004,879.76
Otros gastos	6,558,354.79	25,954,059.63
Total	95,689,902.59	159,316,316.18



III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Concepto	2019	2018
Hacienda Pública / Patrimonio	273,692,558.26	226,736,688.51
Total	273,692,558.26	226,736,688.51

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 de enero al 30 de septiembre de 2019		
Concepto	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	40,148,398.91	14,334,629.70
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	40,148,398.91	14,334,629.70

Los importes de las adquisiciones de bienes muebles fueron de \$ 4, 267,370.98 para 2018 y \$ 2, 803,046.89 para 2019, 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	2019	2018
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

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 de Quintana Roo, 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 ORGANISMO 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	2019	2018
Cuotas por Inscripciones	13,571,481.00	13,135,994.00
Examen de Admisión	1,221,054.00	1,065,000.00
Exámenes Extraordinarios	6,780.00	3,729.00
Certificados	16,265.00	32,300.00
Revalidación	3,256.00	7,326.00
Expedición de Credencial	15,285.00	20,696.00
Cambio de Carrera	1,629.00	1,629.00
Altas y Bajas de Materia	311,780.00	329,392.00
Constancias de Estudios	68,300.00	82,900.00
Materia Aislada (Curso de Verano)	799,678.00	950,616.00
Títulos	492,345.00	1,297,500.00
Maestrías	1,087,189.00	1,014,735.00
Kárdex	26,196.00	30,360.00
Diplomados	0.00	0.00
Expedición de Contenidos	800.00	0.00
Ingresos Propios (SEFIPLAN)	0.00	0.00
Educación Continua	948,440.00	0.00
Curso Francés	529,640.00	0.00
Total	19,100,118.00	17,972,177.00

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

Concepto	2019	2018
Ministración Federal	45,858,000.00	58,457,947.00
Total	45,858,000.00	58,457,947.00

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

Concepto	2019	2018
Ministración Estatal	60,788,724.00	58,457,947.00
Total	60,788,724.00	58,457,947.00

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, los impuestos provisionados para su pago en octubre 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	2019	2018
Servicios Personales	0.00	3,797,380.51
Proveedores	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones	3,034,829.12	2,358,495.81
Otras Cuentas por Pagar	1,515,236.38	19,212,146.76
Total	4,550,065.50	25,368,023.08

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 2018 del auditor externo C.P. Miguel Ángel Uitzil May, dictamen validado por la Secretaria de la Contraloría del Estado, dentro del mismo 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. A partir de enero 2019 los Estados Financieros serán comparativos contra los saldos al 31 de diciembre de cada ejercicio inmediato anterior a solicitud de SEFIPLAN.

Se adicionan los reportes de 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).



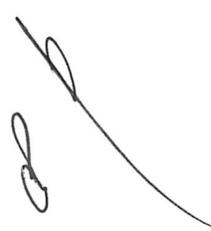
MTRA. ZOILA MARÍA GARCÍA CEN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA



DRA. ANA PRÍCILA SOSA FERREIRA
RECTORA

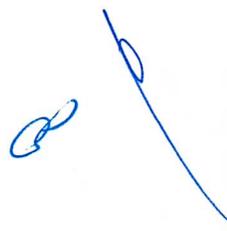
# CTA	CONCEPTO	PERIODO DEL SALDO												OBSERVACIONES
		DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES			A 30 DIAS			A 60 DIAS			A MAS DE 180 DIAS			
		TOTAL	DEL MES	A 30 DIAS	A 60 DIAS	A 90 DIAS	2018	2017	2016	2015				
	DEUDORES DIVERSOS													
'1-12-3-0-01-1-1-121-1-1-00-001	ANA PRICLA SOSA FERREIRA	616.50	616.50										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-121-1-1-00-002	MIGUEL ANGEL HERRERA ROBLES	7.96	7.96										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-121-2-1-00-017	ASOC. MEXICANA DE ING. CIENCIA Y GESTION AMBIENTAL	1,165.66	1,165.66										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-121-3-3-00-003	BELTRAN PEREZ MYRNA LEONOR	2,222.99	2,222.99										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-121-5-1-00-005	CAZAL FERREIRA ALEJANDRA	253.00	253.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-2-1-00-001	FERNANDEZ HERNANDEZ ALBAR	540.58	540.58										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-4-1-00-001	ANGERS REYNA SANDRA	4,350.00	4,350.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-4-1-00-008	AMERICAN EXPRESS COMPANY (MEXICO) SA DE CV	41,753.00	41,753.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-6-1-00-009	ARCE MORENO NADIA	69.20	69.20										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-6-1-00-012	CAMPOS MONTEMANOR RODRIGO	69.20	69.20										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-6-1-00-017	MORALES OLIVA JUSTINO	69.20	69.20										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-6-1-00-019	RAMOS PEREZ MARCO ANTONIO	69.20	69.20										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-6-1-00-020	DUMANI RODRIGUEZ JESUS ADRIAN	69.20	69.20										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-122-6-1-00-023	JIMENO ESPADAS RICARDO	351,531.97	351,531.97										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-123-1-1-00-001	RODRIGO ADALBERTO MORALES CAMARA	259.39	259.39										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-123-4-1-00-011	ARMENTA ARANCETA MIJAIL	2,940.00	2,940.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-124-1-1-00-001	PEDRO MONCADA JIMENEZ	50.00	50.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-124-3-1-00-001	ROSA ESTRADA HINOJOSA	299.10	299.10										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-124-6-1-00-004	ALVAREZ ESTRADA GUILLERMO EUSEBIO	35,250.00	35,250.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-124-7-1-00-002	HERRERA ROBLES MIGUEL ANGEL	108.00	108.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-1-1-124-8-1-00-002	ANGERS REYNA SANDRA	4,000.00	4,000.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-01-2-0-016-0-00-003	CAZAL FERREIRA ALEJANDRA	547.00	547.00										Gastos por comprobar	
'1-12-3-0-02-1-2-122-4-1-00-001	EMMA-ANTONIETA GUEYARA GARCIA FIGUEROA	77.67	77.67										Gastos por comprobar	
	SUBSIDIOS NO MINISTRADOS													
'1-12-3-0-04-1-0-000-0-00-001	Subsidio Estatal Ordinario 2013	755,008.92	755,008.92										Adeudo SEFIPLAN 2013	
'1-12-3-0-04-1-0-000-0-00-002	Subsidio Estatal Ordinario 2015	10,381,914.00	10,381,914.00										Adeudo SEFIPLAN 2015	
'1-12-3-0-04-1-0-000-0-00-003	Subsidio Estatal Ordinario 2016	14,560,669.02	14,560,669.02										Adeudo SEFIPLAN 2016	
'1-12-3-0-04-1-0-000-0-00-009	PRODEP 2019	256,584.12	256,584.12										Ingresos propios por ministrar	
'1-12-3-0-04-1-0-000-0-00-007	Ingresos Propios Gobierno del Estado Libre y Soberano Q.Roo	6,120,696.00	6,120,696.00										Adeudo SEFIPLAN 2019 Por Proyectos	
'1-12-3-0-04-2-0-000-0-00-003	Gobierno del Estado Libre y Soberano Q.Roo	3,534,789.50	3,534,789.50										Adeudo SEFIPLAN 2019 Por Proyectos	
'1-12-3-0-04-2-0-000-0-00-009	Banco MONEX SA Institucion de Banca Multiple, MONE	200,000.00	200,000.00										Recurso de Proyecto por ministrar	
	CUENTAS POR COBRAR ALUMNOS													
'1-12-3-05-2-0-0-0-00-0000	Convenios 2008	2,811.00	2,811.00										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-3-0-0-0-00-0000	Convenios 2009	6,663.00	6,663.00										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-4-0-0-0-00-0000	Convenios 2010	26,984.00	26,984.00										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-5-0-0-0-00-0000	Convenios 2011	13,762.00	13,762.00										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-6-0-0-0-00-0000	Convenios 2012	24,000.15	24,000.15										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-7-0-0-0-00-0000	Convenios 2013	26,931.00	26,931.00										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-8-0-0-0-00-0000	Convenios 2014	4,905.50	4,905.50										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-0-0-0-0-11-0000	Convenios 2017	-	-										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-0-0-0-0-12-0000	Convenios 2018	3,210.00	3,210.00										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
'1-12-3-05-0-0-0-0-10-0000	Convenios 2019	1,068.50	1,068.50										Convenios por cobrar por inscripciones de alumnos	
	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES													
	Subsidio Para el Empleo	5,363.45	5,363.45										Subsidio por aplicar en el pago de impuestos	
'1-12-4-00-0-0-0-0-00-0001	TOTAL	36,373,678.98	36,373,678.98	3,286.00	4,000.00	-	1,068.50	-	14,560,669.02	11,244,979.57				

ESTE REPORTE ES PARTE INTEGRANTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019



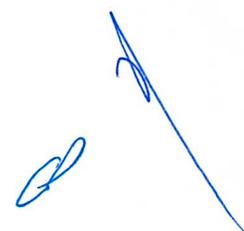
# CTA.	CONCEPTO	TIPO	PERIODO	IMPUESTOS Y CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL AL MES DE JUNIO DE 2019 PENDIENTES DE PAGO				OBSERVACIONES				
				TOTAL A PAGAR	SUERTE PRINCIPAL	IMPORTE	ACTUALIZACION		RECARGOS	MULTAS	GASTOS EJECUCION	
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO											
2-1-17-0-01-0-000-0-00-001	ISR Retenido por Honorarios	SAT	SEPTIEMBRE	5,974.26	5,974.26	5,974.26	-	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Octubre 2019
2-1-17-0-01-0-000-0-00-002	ISR Asimilados a Salarios	SAT	SEPTIEMBRE	183,603.11	183,603.11	183,603.11	-	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Septiembre 2019
2-1-17-0-01-0-000-0-00-003	ISPT	SAT	SEPTIEMBRE	472,283.97	472,283.97	472,283.97	-	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Septiembre 2019
2-1-17-0-01-0-000-0-00-004	IMSS	IMSS	SEPTIEMBRE	272,864.81	272,864.81	272,864.81	-	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Septiembre 2019
2-1-17-0-01-0-000-0-00-005	SAR	SAR	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-000-0-00-006	INFONAVIT	INFONAVIT	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-000-0-00-007	Amortizacion de INFONAVIT	INFONAVIT	SEPTIEMBRE	156,746.91	156,746.91	156,746.91	-	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Septiembre 2019
2-1-17-0-01-0-000-0-00-008	Impuestos sobre Nomina	SEFPLAN	SEPTIEMBRE	64,371.00	64,371.00	64,371.00	-	-	-	-	-	Impuestos pagaderos en el mes de Septiembre 2019
2-1-17-0-01-0-000-0-00-009	Fondo de Ahorro	INTERNO	SEPTIEMBRE	939,442.53	939,442.53	939,442.53	-	-	-	-	-	Retencion para fin de año
2-1-17-0-01-0-000-0-00-010	Tu Salud.com	INTERNO	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-000-0-00-011	Fondo de Ahorro Patronal	INTERNO	SEPTIEMBRE	939,442.53	939,442.53	939,442.53	-	-	-	-	-	Retencion para fin de año
2-1-17-0-01-0-000-0-00-012	Infonacot	INFONACOT	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-000-0-00-013	Pension Alimenticia	INTERNO	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
2-1-17-0-01-0-000-0-00-014	Cesantia en Edad Avanzada y Vejez.	IMSS	SEPTIEMBRE	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	
	TOTAL			3,034,829.12	3,034,829.12	3,034,829.12	-	-	-	-	-	-

ESTE REPORTE ES PARTE INTEGRANTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019



# CTA.	CONCEPTO	PERIODO DEL SALDO						A MAS DE 180 DIAS					OBSERVACIONES	
		TOTAL	DEL MES	A 30 DIAS	A 60 DIAS	A 90 DIAS	A 180 DIAS	2018	2017	2016	2015			
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO													
	ACREEDORES													
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-0-042	Rosa Martha Calderon Cardona	328.00								328.00				Devolucion alumna
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-0-051	Hazel Ramirez Gonzalez	138.00								138.00				Devolucion alumno
2-1-1-9-0-01-0-0-000-0-0-00-0-056	Jacinto Temix	6,120.00	6,120.00											Devolucion alumno
	PROGRAMAS DE APOYO	1,508,654.38								1,508,654.38				Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-0-02-0-0-000-0-2-00-0-000	OFICIOS PRODEP	1,515,236.38	6,120.00							1,509,116.38				
	TOTAL													

ESTE REPORTE ES PARTE INTEGRANTE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES AL 30 SEPTIEMBRE DE 2019.

NOTAS DEL ESTADO ANALITICO DEL INGRESO

SUBSIDIO FEDERAL

El presupuesto autorizado y calendarizado al mes de Septiembre de 2019 del subsidio federal es de \$ 45,858,000.00.

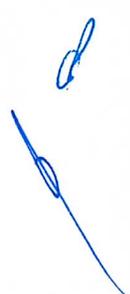
El monto presupuestario devengado es de \$ 45,858,000.00 y ministrado al mes de Septiembre por la Federación fue de \$ 45,858,000.00, el cual será ejercido con forme al calendario de egresos autorizado.

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 Septiembre fue de \$ 60,788,724.00, al día 30 de Septiembre fue ministrado la cantidad de \$ 60,788,724.00, cifra igual al presupuesto autorizado al Mes de Septiembre de 2019 con lo cual se concluye la aportación Estatal correspondiente al convenio marco de colaboración para el apoyo financiero del mes de Septiembre 2019.

INGRESOS PROPIOS

Los ingresos devengados y recaudados por concepto de ingresos propios al 30 de Septiembre de 2019 es de \$ 13,074,148.00, cifra inferior a lo programado y autorizado de \$ 14,766,172.00, del cual queda pendiente devengar y recaudar ante la SEFIPLAN la cantidad de \$ 6,025,970.00 correspondientes a las conciliaciones 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26 y 27, esto debido a que dichos recursos formaran parte del capítulo 1000 a partir del mes de septiembre 2019 según oficio de solicitud UCA/REC/0469/2019.



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 2019, con los recursos provenientes del convenio de colaboración para el apoyo financiero correspondiente al ejercicio fiscal 2019.

1. Gastos de operación pagados con Subsidio Federal Ordinario por \$ 26,473,881.91.
2. Gastos de servicios personales pagados con Subsidio Estatal Ordinario por \$ 60,788,724.00.
3. Gastos de servicios personales pagados con recursos de Ingresos Propios por \$ 614,424.82.
4. Gastos del capítulo 4000 en la partida de Becas y Otras Ayudas por \$ 928,107.80. y la adquisición de equipamiento del capítulo 5000 por \$ 1,539,940.50.

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

Las erogaciones del recurso federal del Programa para el Desarrollo Profesional Docente 2018 por \$ 321,409.27, así como la adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración por la cantidad de \$ 46,200.67.

Las erogaciones del recurso federal del Programa Inclusión y Equidad Educativa 2018 por \$ 81,450.00, así como la adquisición de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por la cantidad de \$ 600,000.00.

Las erogaciones del recurso federal del Programa Fortalecimiento de la Calidad Educativa 2019 por \$ 93,802.07, así como la adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración por la cantidad de \$ 323,484.00.



Adicionalmente refleja erogaciones con remanentes del ejercicio 2018 y recursos de recursos de libre disposición de otros ingresos y convenios por la cantidad de \$ 3,807,556.06, así como la adquisición de Equipo de cómputo y Tecnologías de la Información por la cantidad de \$ 46,596.61, así como la adquisición de Mobiliario y Equipo Educativo por \$ 135,253.21.

Las erogaciones realizadas con recursos de libre disposición provenientes de otros ingresos del ejercicio 2019 por la cantidad de \$ 2,575,546.66, así como la adquisición de Mobiliario y Equipo de administración por la cantidad de \$ 111,571.80.



MTRA. ZOILA MARIA GARCIA CEN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA



DRA. ANA PRICILA SOSA FERREIRA
RECTORA