

UNIVERSIDAD PEDAGÒGICA DE DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes **1,016,514**

Caja General 17,672

Bancos/Tesorería 998,841

Durango

Santander S.A Cta: 65500873413 441,713

Santander S.A Cta: 65500873384 480,880

Banorte Cta.0282326742 6,048

Gómez Palacio

Santander S.A. Cta:9200017399-4 70,033

Santander S.A. Cta:6550315876-3 168

Derechos a recibir Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir **59,901**

HECTOR MANUEL ALBA VIDAÑA 10,430

JUAN GERARDO ALBA BELMONTES 670

LUIS FERNANDO HERNANDEZ J. 1,000

WLFRANO GARCIA SALAS 40,000

FRANCISCO AARON AYAL FUENTES 405

CARLA YUDITH GONZALEZ O 7,396

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	69,912,249
Terrenos	10,436,281
Edificios No Habitacionales	50,618,371
Mobiliario y Equipo de Administración	8,118,056.
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	86
Equipo de Transporte	561,971
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	177,484
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Intangibles.	19,570,139
Depreciación Acumulada	19,570,139

Cuentas por Pagar a Corto Plazo **152,481**

Retenciones y Contribuciones Por Pagar 152,481

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	41,337,846
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos descentralizados (Incripciones y Servicios)	9,202,429
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (subsidios y subvenciones)	32,135,218
Intereses Ganados de Valores de Créditos (Intereses Bancarios)	199
Gastos y Otras Perdidas	42,524,731
Servicios Personales	36,343,997

Materiales y Suministros	1,666,619
Servicios Generales	1,930,210
Depreciación de Bienes Muebles	2,583,904

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

Hacienda Pública Patrimonio Contribuido 2014	67,635,263
Resultados de Ejercicios Anteriores	-15,182,334
Resultado del Ejercicio 2018	-1,186,884
Saldo Neto en la Hacienda Pública	51,266,045

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2018	2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,016,515	1,004,918
Inversiones temporales	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	1,016,515	1,004,918

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN 719,187.59

1	VITRINA DE ALUMINO 1.10X1.80 MT	4,640.00
3	SILLAS SECRETARIALES	3,462.60
15	MESA BINARIA MELAMINA 120X50X75 C/BLANCO	12,975.00
1	MESA P/MAESTRO LAMINADO PLASTICO BLANCO	990.00
30	SILLA FIJA MODELO LK-01 TELA COLOR NEGRO	12,180.00
1	SILLON EJECUTIVO MODELO MILA EN VINI/PIEL COLOR NE	2,310.00
1	SILLA PIEL NY IMITACION	1,048.93
50	MESA DE MAESTRO DE 1.20X.60 CON BASE PINTADA	47,850.00
6	SILLA MODELO VIRGO PINTADA A COLOR NEGRO	3,166.80
100	SILLAS	52,780.00
1	SILLA DIRECTOR LONDRES	2,999.25
1	SILLA PIEL NY (IMITACION)	824.25

1	SILLA EJECUTIVA HUESO	1,593.37
1	SILLA DIRECTOR LONDRES	2,999.25
6	SILLA PIEL NY (IMITACION)	4,945.50
60	SILLA DE ESCRITORIO VISITA MOD L-200 ECO	37,200.60
45	MESA BINARIA MELAMINA 120X50X75 C/BLANCO	57,599.55
3	MESA BINARIA MELAMINA 120X50X75 C/BLANCO	4,350.02
7	ESCRITORIO SECRETARIAL	17,782.80
4	SILLA IMITACION PIEL	4,195.72
1	ESTANTES METALICOS	5,250.00
1	ENFRIADOR MABE 3LLAVES FRIA-TIBIA-CALIENTE	2,552.00
1	ENFRIADOR MABE 3LLAVES FRIA-TIBIA-CALIENTE	2,552.00
1	CORTADORA	2,004.45
1	TV SPECTRA 32 HD	0.01
1	TV SPECTRA 32 HD	0.01
1	TV SPECTRA 32 HD	0.01
2	PANTALLA ELECTRICA P3967 60P	4,198.60
1	GABINETE BLACK CON: TARJETA MADRE, PROCESADOR INTE IMPRESORA MULTIFUNCIONAL MONOCRATICA SAMSUNG SL- M2	6,499.00
1	CPU ICORE3, 5GB DE RAM, 1 TB HD, WIN 7	3,500.00
1	CPU ICORE3, 5GB DE RAM, 1 TB HD, WIN 7	8,189.00
1	CPU ICORE3, 5GB DE RAM, 1 TB HD, WIN 7	8,189.00
1	CPU ICORE3, 5GB DE RAM, 1 TB HD, WIN 7	8,189.00
1	CPU ICORE3, 5GB DE RAM, 1 TB HD, WIN 7	8,189.00
1	CPU ICORE3, 5GB DE RAM, 1 TB HD, WIN 7	8,189.00
1	CPU ICORE5, 5 UR U RAM, 1TB HD, WIN 7	7,329.00
1	SG200-26P 26 PORT GIGABIT POE SMART SWITCH	15,602.37
1	PROYECTOR EPSON S31+SVGA 3200 LUM	7,422.00
1	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL BROTHER DCP-1602	2,360.01
1	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	3,696.49
1	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	3,696.49
1	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	3,496.24
1	CPU DESKTOP HP TORRE 290-A000BLA	8,999.00
1	MULTIFUNCIONAL	9,034.85
2	RUTEADOR ALTA VELOCIDAD 60MBPS	4,779.62
1	802,11AC WAVE 3X3 INT ANT REG DOMAIN	13,499.62
1	CISCO 890 SERIES INTEGRATED SERVICES ROUTER	31,670.26
1	SG200-26 P 26 POT GIGABIT SMAR SWITCH	15,602.37
1	FAC. TMIII 1868 MULTIFUNCIONAL LASER SAMSUNG SL-M4	5,026.16
1	SLEEVE FUSING SERVICE	11,020.00
1	IMAC 27 PULGADAS	41,999.00
1	CUMPUTADORA PROCES CORE I5, 8GB, RED ALAM., USB	7,387.00

1	MONITOR BENQ 21.5", LED DVI/VGA	2,695.38
2	VIDEO PROYECTOR ACER ESSENTIALS 3D READY X117 SVGA	13,400.01
5	CPU ICORE 3, 4RAM, 1 TB HDD	31,325.00
2	PROYECTOR EPSON S31+SVGA 3200 LUM P/WIFI	14,198.00
1	MINESPLIT 1.5 T F-C YORK 220 V	7,192.00
1	MINESPLIT 1.5 T F-C YORK 220 V	7,192.00
15	MINI SPLIT 1T FIC YORK 220 V R410A 11SERR	70,470.00
3	MINI SPLIT 1T FIC YORK 220	21,750.00
1	CAMARA FOTOGRAFICA	14,950.00

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 ASI COMO ENTRES LOS EGRESOS PRESUPUESTARIO Y LOS GASTOS CONTABLES

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE DURANGO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		41,337,846
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	

Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no resupuestarios	0

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

41,337,846

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA DE DURANGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		40,660,013

2. Menos egresos presupuestarios no contables		719,187
Mobiliario y equipo de administración	719,187	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	

Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda publica	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		2,583,904
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,583,904	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	

Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
--	---

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	42,524,730
--	-------------------

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

NO SE TIENEN

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Universidad Pedagógica de Durango, tiene en el 2018 una matrícula de 2065 alumnos en las licenciaturas, maestrías, doctorados y especialidades. Se continúa con la Maestría en Educación Media Superior y el Doctorado de la UJED, así como el Diseño de la Maestría Interinstitucional en Ciencias para el Aprendizaje en modalidad Virtual.

2.-Panorama Económico Financiero

Se participó en dos licitaciones y se obtuvo el fallo a favor.

3.-Autorización e Historia

a) Fecha de decreto de Creación de la Universidad Pedagógica de Durango
3 DE JULIO DE 1997

b) Principales cambios en su estructura

De Unidad 101 de Universidad Pedagógica Nacional pasa a Universidad Pedagógica de Durango como organismo público descentralizado.

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

La Universidad Pedagógica de Durango es una institución de Educación Superior que busca permanentemente la excelencia en la educación, que formar profesionales en ella de alta eficiencia y con sólida formación en valores. Sus egresados deben desarrollar nuevas potencialidades de la escuela pública y revalorar las aportaciones de la tradición pedagógica en la búsqueda constante de la innovación educativa.

b) Principal actividad:

La Educación Superior.

c) Ejercicio Fiscal 2018

d) Régimen jurídico

Es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

e) Consideraciones Fiscales del ente

Obligado a retener y enterar el ISR de Honorarios Asimilables y de Honorarios Profesionales.

f) Estructura organizacional básica

I.- La Junta Directiva

II.- La Dirección General

III.- El Consejo Académico

IV.- Los Órganos Auxiliares de la Universidad

V.- El Patronato.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros.

a) Los Estados Financieros de la dependencia se realizan en base a la normatividad emitida por el CONAC.

b) La información financiera se presenta en costo histórico.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

Se están trabajando los nuevos formatos requeridos en la información de la Transparencia.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se tienen

8.- Reporte Analítico de Activo

a) Se presenta anexo

	2018	2017
Patrimonio	67,635,263	67,635,263
Resultado Ejercicios Anteriores	-15,182,334	-11,387,132
Resultado de Ejecución(Ahorro/Desahorro)	-1,186,884	673,403

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se tienen

10. Reporte de la Recaudación

Análisis de comportamiento de recaudación al ente público o cualquier tipo de ingreso

Ingresos	2018
Subsidio Estatal	2,135,220
ingresos por Venta de Servicios	9,202,628
Subsidio Federal FONE	29.999.998
Total de Ingresos	41,337,747

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la deuda.

No se tienen

12. Calificaciones otorgadas

No se tienen

13. Proceso de Mejora

Se encuentra en la Consejería Jurídica la reforma de manera integral del Decreto de Creación para su revisión y aprobación.

14. Información por Segmentos

La Universidad Pedagógica de Durango, tiene una unidad extensiva en Gómez Palacio Durango, a la cual se le asigna el 20% del subsidio estatal y también cuenta con recursos propios para su operación

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se tienen.

16. Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas.