

UNIVERSIDAD PEDAGÒGICA DE DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes	715,050
Caja General	18,672
Bancos/Tesorería	697,378
Durango	
Santander S.A Cta: 65500873413	257,005
Santander S.A Cta: 65500873384	349,745
Banorte Cta.0282326742	52,696
Gómez Palacio	
Santander S.A. Cta:9200017399-4	17,431
Santander S.A. Cta:6550315876-3	20,501

Derechos a recibir Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir **131,621**

HECTOR MANUEL ALBA VIDAÑA	623
CARLA YUDITH GONZALEZ .	
OLAGUEZ	30,092
JUAN JOSÈ DELGADO LOZANO	14,307
ENRIQUE FALCÒN RENTERIA	20,143
MARIA DE LOURDES ROCHA	9,426
MARTINEZ	
LUZ ELENA AYALA URIBE	3,861
YARIM CISNEROS CAMACHO	8,460
FRANCISCO AARON AYALA	
FUENTES.	5,685
ZEUS EMNUEL MORALES	4,068
VERONICA GUTIERREZ RICO	2,539
MIGUEL NAVARRO RODRIGUEZ	9,025
DULCE CONCEPCION HERNANDEZ	4,902

CORREA	
HOMERO LÓPEZ MORENO	4,426
LUIS FERNANDO HERNANDEZ	
JACQUEZ	2,219
JUAN SAUCEDO BARDAN	4,020
MAURO MARRUFO RIOS	2,499
NOEL ALEJANDRO SOTO REYES	5,326

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	69,288,527
Terrenos	10,436,281
Edificios No Habitacionales	50,618,371
Mobiliario y Equipo de Administración	7,524,334.
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.	17,865,420

Depreciación del Ejercicio	844,835
Depreciación Acumulada	17,865,420
Tasas aplicadas : el 10% Equipo de Administración y el 25% Equipo de transporte, Edificios al 4%	

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Retenciones y Contribuciones Por Pagar	220,357
--	---------

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	13,469,087
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos descentralizados (Incripciones y Servicios)	2,837,569
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (subsidios)	10,631,449
Intereses Ganados de Valores de Créditos (Intereses Bancarios)	69

Gastos y Otras Perdidas	13,814,615
Servicios Personales	12,066,888
Materiales y Suministros	437,235
Servicios Generales	465,657
Depreciación de Bienes Muebles	844,835

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	-345,528
Saldo Neto en la Hacienda Pública	521,107,401

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2018	2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	715,050	1,004,918
Inversiones temporales	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	715,050	1,004,918

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

MUEBLES DE OFICINA

3 SILLAS SECRETARIALES	3,463
1 VITRINA DE ALUMINIO	4,640
15 MESA BINARIA MELAMINA	12,975
1 MESA PARA MAESTRO LAMINADA	990
30 SILLA FIJA MOD.LK 01	12,180
1 SILLON EJECUTIVO MOD. MILA	2,310
1 ESTANTE MÉTALICO	5,250
1 GABINETE CON TARJETA MADRE, PROCESADOR	6,499
1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL SAMSUNG	3,500
1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL BROTHER	2,360
5 CPU ICORE 5GB DE RAM	40,945
1 CPU ICORE 5 UR U RAM	7,329
1 SWITCH SG200-26P 26 PORT	15,602
1 PROYECTOR EPSON S31 SVGA 3200 LUM	7,422

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 31 de marzo de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		13,469,087
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)		13,469,087

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA DE DURANGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		13,095,244

2. Menos egresos presupuestarios no contables		125,465
Mobiliario y equipo de administración	125,465	
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 pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		844,835
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	844,835	
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)	13,814,616
---	-------------------

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 de la UJED, y el Diseño de la Maestría Interinstitucional en Ciencias para el Aprendizaje en modalidad Virtual.

2.-Panorama Económico Financiero

Se tienen pendientes firmas de convenios.

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 y de Arrendamiento

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 estan trabajando los nuevos formatos requeridos en la informacion de la Transparencia.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se tienen

8.- Reporte Analítico de Activo

a) Tasas aplicadas : el 10% Equipo de Administración y el 25% Equipo de transporte , 4% a Edificios

e) Patrimonio:	2018	2017
Patrimonio	67,635,263	67,635,263
Resultado Ejercicios Anteriores	-15,527,862	-11,387,132
Resultado de Ejecución(Ahorro/Desahorro)	-345,528	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	631,450
ingresos por Venta de Servicios	2,837,638
Subsidio Federal FONE	9,999,999
Total de Ingresos	13,469,087

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.