

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes **763,695**

Caja General

17,672

Bancos/Tesorería

746,022

Durango

Santander S.A Cta: 65500873413

392,365

Santander S.A Cta: 65500873384

271,382

Banorte Cta.0282326742

38,583

Gómez Palacio

Santander S.A. Cta:9200017399-4

40,256

Santander S.A. Cta:6550315876-3

3,436

Derechos a recibir Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir

24,991

HECTOR MANUEL ALBA VIDAÑA 1,382

CARLA YUDITH GONZALEZ O. 7,396

MARIA ELENA RODRIGUEZ H. 300

ENRIQUE FALCO RENTERIA 633

MARIA DE LOURDES ROCHA
MARTINEZ 3,675

NOEL ALEJANDRO SOTO REYES 1,657

MAURO MARRUFO RIOS 1,099

MARIO ALBERTO DIAZ RAMIREZ 2,928

YARIM CISNEROS CAMACHO	554
ALEJANDRA MENDEZ ZUÑIGA	2,592
MIGUEL NAVARRO RODRIGUEZ	2,370
FCO AARON AYALA FUENTES	405

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	69,336,512
Terrenos	10,436,281
Edificios No Habitacionales	50,618,371
Mobiliario y Equipo de Administración	7,542,319.
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	86
Equipo de Transporte	561,971
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	177,484
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Intangibles.	18,714,921
Depreciación Acumulada	
18,714,921	

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Retenciones y Contribuciones Por Pagar	
213,198	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	26,391,391
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos descentralizados (Incripciones y Servicios)	5,007,950
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (subsidios y subvenciones	
21,383,333	
Intereses Ganados de Valores de Créditos (Intereses Bancarios)	108

Gastos y Otras Perdidas	27,647,241
Servicios Personales	23,935,925
Materiales y Suministros	
886,975	
Servicios Generales	1,130,005
Depreciación de Bienes Muebles	1,694,337

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	-1,255,850
Saldo Neto en la Hacienda Pública	51,197,079

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2018	2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	763,695	1,004,918
Inversiones temporales	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	763,695	1,004,918

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	143,449
MUEBLES DE OFICINA	
3 SILLAS SECRETARIALES	3,463
1 VITRINA DE ALUMINIO	4,640
15 MESA BINARIA MELAMINA	12,975
1MESA 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
1 SILLA PIEL (IMITACION)	1,049
1 MINI SPLIT 1.5T C YORK 220V	7,192
1 MINI SPLIT 1.5T C YORK 220V	7,192
1 ENFRIADOR MABE 3 LLAVES	2,552

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
CONTABLES

ASI COMO ENTRE 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 junio de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		26,391,391
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)	26,391,391
--	-------------------

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE DURANGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		13,095,244

2. Menos egresos presupuestarios no contables		143,449
Mobiliario y equipo de administración	143,449	
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		1,694,337
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,694,337	
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 continua con la Maestría en Educación Media Superior de la UJED , y el Diseño de la Maestria Interistitucional en Ciencias para el Aprendizaje en modalidad Virtual.

2.-Panorama Económico Financiero

Se prepara la participación en 3 licitaciones.

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)	-1,255,849	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	1,383,335
ingresos por Venta de Servicios	5,008,058
Subsidio Federal FONE	19,999,998
Total de Ingresos	26,391,391

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.