

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes **1,444,793.80**

Caja General 17,672

Bancos/Tesorería 1,427,121.80

Durango

Santander S.A Cta: 65500873413 18,841.58

Santander S.A Cta: 65500873384 1,335,335.97

Banorte Cta.0282326742 54,643.94

Gómez Palacio

Santander S.A. Cta:9200017399-4 17,657.56

Santander S.A. Cta:6550315876-3 642.75

Derechos a Recibir Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir **313,286.66**

Deudores Diversos

Héctor Manuel Alba Vidaña 2,086.66

Alejandra Méndez Zúñiga 200.00

Delia I. Cazares Ceniceros 6,000.00

Unidad Extensiva Gómez Palacio. 300,000.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **70,522,505.90**

Terrenos	10,436,281.04
Edificios No Habitacionales	50,618,370.60
Mobiliario y Equipo de Administración	8,344,913.31
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	86
Equipo de Transporte	945,371.00
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	177,484.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Intangibles.	20,445,901.61
Depreciación Acumulada	20,445,901.61

Cuentas por Pagar a Corto Plazo **378,341.74**

Retenciones y Contribuciones Por Pagar	378,341.74
--	------------

Otros Pasivos a Corto Plazo **300,000.00**

Otros Pasivos Circulantes	300,000.00
---------------------------	------------

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión **75,873,730.21**

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos descentralizados (Inscripciones y Servicios)	16,102,346.34
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (subsidios y subvenciones)	59,770,961.65
Intereses Ganados de Valores de Créditos (Intereses Bancarios)	422.22

Gastos y Otras Perdidas	77,170,315.64
Servicios Personales	67,438,639.42
Materiales y Suministros	2,623,419.73
Servicios Generales	3,648,589.43
Depreciación de Bienes Muebles	3,459,667.06

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

Hacienda Pública Patrimonio Contribuido 2014	67,635,263
Resultados de Ejercicios Anteriores	-15,182,334.00
Resultado del Ejercicio 2018	-1,296,585.43
Saldo Neto en la Hacienda Pública	51,834,685.29

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2018	2017
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,427,121.80	611,791.97
Inversiones temporales	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	1,427,121.80	611,791.97

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	195,323.01
1 ESCRITORIO SECRETARIAL ARCHIVERO 4 GAVETAS VERTICAL 510HM03 PINTURA	2,192.40
1 CORE	4,386.89
3 SILLA EJECUTIVA DEPORTIVA	8,097.75
3 SILLA EJECUTIVA DEPORTIVA	8,097.75

DESGROZADORA GAS RECTA	6,055.
1 21.2CCECHO	58
1 HCR-320 ENFRIADOR	
CALENTADOR AGUA	16,21
3 C/REFRIGERADOR	6.80
1 HC-500 ENFRIADOR	
CALENTADOR DE AGUA MARCA	9,778.
3 PURESAS	80
INTERFACE TASCAM DE AUDIO	8,512.
1 CONEX USB 16X8 CAN. C/	07
	2,566.
1 ENFRIADOR DE AGUA	63
1 TV SPECTRA	0.02
1 TV SPECTRA	0.01
	6,500.
1 PODIUM DE CRISTAL	00
COMPRA DE IMPRESORA LASER	3,280.
1 SAMSUNG SL-M4020ND	00
MULTIFUNCIONAL EPSON L4150	3,599.
1 ECOTANK PPM 33 NEGRO U	00
IMPRESORA LASER SAMSUNG SL-	3,280.
1 M4020ND	00
EQUIPO DE COMPUTO DELL,	31,40
4 OPTIPLEX3020,CORE I5/ 4G	8.52
IMPRESORA LASER	
MONOCROMATICA BROTHER	5,098.
1 HLL6200DW 48	90
MULTIFUNCIONAL SAMSUNG	5,630.
1 COLOR SL-C480W/XAX CNB2L6LM	98
EQUIPO DE COMPUTO DELL,	31,40
4 OPTIPLEX 3020, CORE I5 4GB	8.52
	4,600.
1 IMPRESORA HP	00
IMPRESORA LASER SAMSUNG SL-	1,050.
1 M2020W XAX MONOCROMATIC	99
MULTIFUNCIONAL SAMSUNG	5,589.
1 COLOR SL-C480WXAX	39
	9,180.
1 COMPUTADORA DE ESCRITORIO	01

4 MINI SPLIT YORK

18,79
2.00

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 31 de Diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		75,873,730.21
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 presupuestarios	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)

75,873,730.21

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA DE DURANGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 Diciembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		75,040,093.01

2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,329,444.43
Mobiliario y equipo de administración	946,044.43	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	383,400.00	
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		3,459,667.06
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,459,667.06	
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)	77,170,315.64
--	---------------

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 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 5 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	-12,060,534
Resultado de Ejecución(Ahorro/Desahorro)	-1,296,585	-3,121,799

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	2,804,045
Ingresos por Venta de Servicios	16,102,769
Subsidio Federal FONE	56,966,916
Total de Ingresos	75,873,730

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

Se tiene comprometido el recurso de \$1, 205,000 para ejercer en 2019 de una licitación.

16. Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas.