

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q.ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31/MAR/2018

ACG3200F

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	\$13,296.00	
BANCOS/TESORERÍA	\$16,850,885.75	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,591,156.68	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$4,360,818.95	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	\$688.41	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$983,605.72	
Suma ACTIVO CIRCULANTE		\$23,800,451.51

ACTIVO NO CIRCULANTE

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$6,133,095.06	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$59,540,337.20	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$33,520,296.51	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$14,478,475.26	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$4,599,386.50	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORI	\$4,088,605.16	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,876,130.62	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$722,083.69	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$831,524.90	
LICENCIAS	\$2,844,463.01	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$13,749,753.86	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$21,664,933.46	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBL	-\$2,252,554.52	
Suma ACTIVO NO CIRCULANTE		\$92,967,156.07

TOTAL DE ACTIVO

\$116,767,607.58

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$18,664,087.11	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,833,063.38	
Suma PASIVO CIRCULANTE		\$20,497,150.49
TOTAL DE PASIVO		<u>\$20,497,150.49</u>

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIB

APORTACIONES	\$55,444,498.07	
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$55,444,498.07

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERA

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$5,176,752.68	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$46,002,711.70	
Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		\$40,825,959.02

TOTAL DE PATRIMONIO

\$96,270,457.09

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

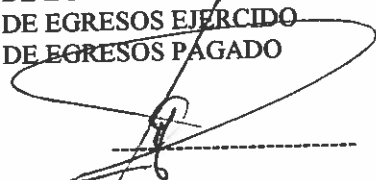
\$116,767,607.58

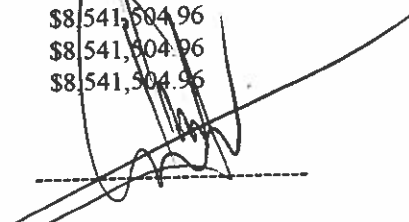
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADO	\$26,493,147.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$20,831,601.15
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$5,661,545.85
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$5,661,545.85

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$26,492,947.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$17,951,442.04
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$8,541,504.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$8,541,504.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$8,541,504.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$8,541,504.96





UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q.ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31/MAR/2018

L.C.P. JOSE GASPAR COB DIAZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.E.F. LINO JOSE GOMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q.ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1°/Ene al 31/mar/2018

(Cifras en pesos y centavos) 2018 % 2017 %

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 5,663,334.28 100.00

INGRESOS DE GESTIÓN	342,020.00	6.04
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	342,020.00	6.04
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANIZACIONES</i>	<i>342,020.00</i>	<i>6.04</i>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,319,525.85	93.93
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,319,525.85	93.93
<i>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</i>	<i>5,319,525.85</i>	<i>93.93</i>
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,788.43	0.03
INGRESOS FINANCIEROS	1,788.38	0.03
<i>INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTRAS OPERACIONES FINANCIERAS</i>	<i>1,788.38</i>	<i>0.03</i>
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.05	0.00
<i>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</i>	<i>0.05</i>	<i>0.00</i>

2.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 10,840,086.96 100.00

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,339,058.95	76.93
SERVICIOS PERSONALES	5,526,677.17	50.98
<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE</i>	<i>2,384,902.80</i>	<i>22.00</i>
<i>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO</i>	<i>134,041.23</i>	<i>1.24</i>
<i>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</i>	<i>1,410,560.63</i>	<i>13.01</i>
<i>SEGURIDAD SOCIAL</i>	<i>480,327.47</i>	<i>4.43</i>
<i>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS</i>	<i>458,082.36</i>	<i>4.23</i>
<i>PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS</i>	<i>658,762.68</i>	<i>6.08</i>
MATERIALES Y SUMINISTROS	86,063.77	0.79
<i>MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS</i>	<i>38,081.35</i>	<i>0.35</i>
<i>ALIMENTOS Y UTENSILIOS</i>	<i>14,745.89</i>	<i>0.14</i>
<i>MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN</i>	<i>1,682.00</i>	<i>0.02</i>
<i>COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</i>	<i>23,100.41</i>	<i>0.21</i>
<i>VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS</i>	<i>7,911.20</i>	<i>0.07</i>
<i>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES</i>	<i>542.92</i>	<i>0.01</i>
SERVICIOS GENERALES	2,726,318.01	25.15
<i>SERVICIOS BÁSICOS</i>	<i>96,079.89</i>	<i>0.89</i>
<i>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</i>	<i>1,015.00</i>	<i>0.01</i>
<i>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTRAS AYUDAS</i>	<i>2,166,591.24</i>	<i>19.99</i>
<i>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</i>	<i>4,159.87</i>	<i>0.04</i>
<i>SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y OTRAS AYUDAS</i>	<i>17,643.43</i>	<i>0.16</i>
<i>SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD</i>	<i>350.00</i>	<i>0.00</i>
<i>SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS</i>	<i>33,188.48</i>	<i>0.31</i>
<i>SERVICIOS OFICIALES</i>	<i>2,000.00</i>	<i>0.02</i>
<i>OTROS SERVICIOS GENERALES</i>	<i>405,290.10</i>	<i>3.74</i>
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	197,538.00	1.82
AYUDAS SOCIALES	197,538.00	1.82
<i>AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES</i>	<i>197,538.00</i>	<i>1.82</i>
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,303,490.01	21.25
OTROS GASTOS	2,303,490.01	21.25

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q.ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1º/Ene al 31/mar/2018

	(Cifras en pesos y centavos)	2018	%	2017	%
--	------------------------------	------	---	------	---

OTROS GASTOS VARIOS

2,303,490.01 21.25

Desahorro/Ahorro Neto del Ejercicio **-5,176,752.68**



L.C.P. JOSE GASPAR COB DIAZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS



L.E.F. LINO JOSE GOMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31/mar/2018

C O N C E P T O	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GNER		AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	EJERCICIOS ANTERIORES		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR				
Rectificaciones Resultado de Ejercicios Anteriores	55,444,498.07	46,002,711.70		101,447,209.77
Cambios por Políticas contables y cambios por errores contables	55,444,498.07	46,002,711.70	0.00	101,447,209.77
PATRIMONIO NETO INICAL AJUSTADO DEL EJERCICIO				
Actualizaciones y donaciones de capital				
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00		0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO				
Ganancias/Pérdidas por Revaluos				
R e s e r v a s				
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			-5,176,752.68	-5,176,752.68
Otras variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto				
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	55,444,498.07	46,002,711.70	-5,176,752.68	96,270,457.09

L. C. P. JOSÉ GÁSPAR COB DÍAZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L. E. F. LINDA FOMER SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31/DIC/2017

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

	<u>ORIGEN</u>	<u>APLICACIÓN</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,232,369.41	-
DERECHO A RECIBIR EFECTIVO	\$30,807.24	-
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$22,711.16	-

ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES LP	\$3,770,815.83	-
BIENES INMUEBLES	-	-
BIENES MUEBLES	-	\$4,908.01
LICENCIAS	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-	-

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS PAGAR CP	-	\$875,042.95
------------------	---	--------------

PATRIMONIO

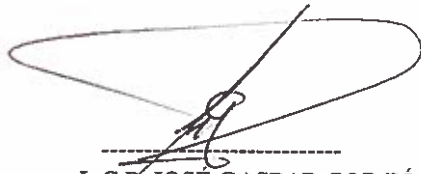
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	-	-
--------------	---	---

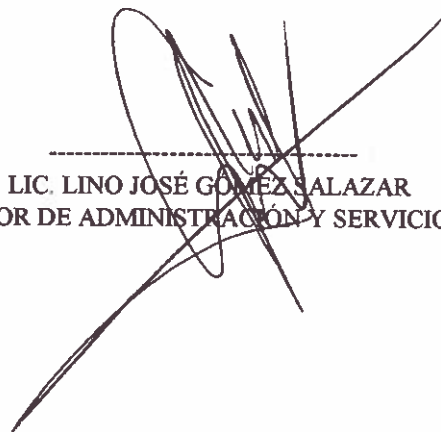
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-	286,409.73
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	4,890,342.95

\$6,056,703.64 \$6,056,703.64



L.C.P. JOSÉ GASPAR COB DÍAZ
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS.

2,018

2017

ACTIVIDADES DE OPERACION

ORIGEN:	<u>\$5,663,334.28</u>
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producid	\$342,020.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras a	\$5,319,525.85
Otros Ingresos y Beneficios	\$1,788.43
APLICACION:	<u>\$8,536,596.95</u>
Servicios Personales	\$5,526,677.17
Materiales y Suministros	\$86,063.77
Servicios Generales	\$2,726,318.01
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras A	\$197,538.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	<u><u>(\$2,873,262.67)</u></u>

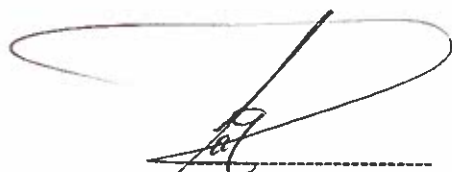
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN:	<u>\$342,020.00</u>
Otros	\$342,020.00
APLICACION:	<u>\$4,908.01</u>
Bienes Inmuebles y Muebles	\$4,908.01
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	<u><u>\$337,111.99</u></u>

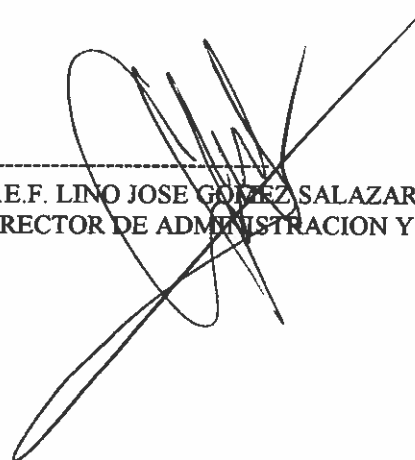
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN:	<u>\$3,824,921.88</u>
Disminución de Activos Financieros	\$3,824,921.88
APLICACION:	<u>\$875,630.60</u>
Incremento de Activos Financieros	\$587.65
Disminución de Otros Pasivos	\$875,042.95
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	<u><u>\$2,949,291.28</u></u>

Incremento/Dismunición Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efect	<u>(\$2,232,369.41)</u>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final	\$16,864,181.75
- Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio	-\$19,096,551.16



L.C.P. JOSE GASPAR COB DIAZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

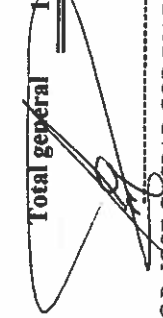


L.E.F. LINO JOSE GOMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS

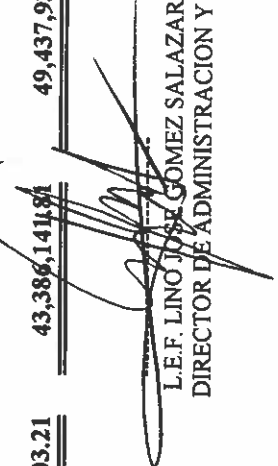
Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo del Periodo
			CARGOS	ABONOS		
1111	EFFECTIVO	0.00	327,306.00	314,010.00	13,296.00	13,296.00
1111	EFFECTIVO	0.00	327,306.00	314,010.00	13,296.00	13,296.00
1112	BANCOS/TESORERÍA	19,096,551.16	23,924,596.17	26,170,261.58	16,850,885.75	-2,245,665.41
1112	BANCOS/TESORERÍA	19,096,551.16	23,924,596.17	26,170,261.58	16,850,885.75	-2,245,665.41
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,591,156.68	5,661,545.85	5,661,545.85	1,591,156.68	0.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,591,156.68	5,661,545.85	5,661,545.85	1,591,156.68	0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,392,213.84	24,481.00	55,875.89	4,360,818.95	-31,394.89
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,392,213.84	24,481.00	55,875.89	4,360,818.95	-31,394.89
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	100.76	587.65	0.00	688.41	587.65
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	100.76	587.65	0.00	688.41	587.65
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENE	1,006,316.88	108.18	22,819.34	983,605.72	-22,711.16
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENE	1,006,316.88	108.18	22,819.34	983,605.72	-22,711.16
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	9,903,910.89	13,442,608.95	17,213,424.78	6,133,095.06	-3,770,815.83
1213-6	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogo	9,903,910.89	13,442,608.95	17,213,424.78	6,133,095.06	-3,770,815.83
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	59,540,337.20	0.00	0.00	59,540,337.20	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	59,540,337.20	0.00	0.00	59,540,337.20	0.00
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	33,520,296.51	0.00	0.00	33,520,296.51	0.00
1236-1	Edificación Habitacional en Proceso	33,520,296.51	0.00	0.00	33,520,296.51	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	14,473,567.25	4,908.01	0.00	14,478,475.26	4,908.01
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	3,361,592.99	0.00	0.00	3,361,592.99	0.00
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	139,032.96	0.00	0.00	139,032.96	0.00
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la	10,668,593.46	4,908.01	0.00	10,673,501.47	4,908.01
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administr	304,347.84	0.00	0.00	304,347.84	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,599,386.50	0.00	0.00	4,599,386.50	0.00
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	1,388,677.05	0.00	0.00	1,388,677.05	0.00
1242-2	Aparatos Deportivos	267,598.22	0.00	0.00	267,598.22	0.00
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	1,555,042.09	0.00	0.00	1,555,042.09	0.00
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y R	1,388,069.14	0.00	0.00	1,388,069.14	0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	4,088,605.16	0.00	0.00	4,088,605.16	0.00

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO del 2 enero al 31 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo		Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo del Periodo
		Inicial		CARGOS	ABONOS		
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	3,639,206.15		0.00	0.00	3,639,206.15	0.00
1243-2	Instrumental Médico y de Laboratorio	449,399.01		0.00	0.00	449,399.01	0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,876,130.62		0.00	0.00	3,876,130.62	0.00
1244-1	Vehículos y Equipo Terrestre	3,049,851.53		0.00	0.00	3,049,851.53	0.00
1244-9	Otros Equipos de Transporte	826,279.09		0.00	0.00	826,279.09	0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	722,083.69		0.00	0.00	722,083.69	0.00
1246-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	486,556.74		0.00	0.00	486,556.74	0.00
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	12,823.05		0.00	0.00	12,823.05	0.00
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	11,013.74		0.00	0.00	11,013.74	0.00
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción	120,742.03		0.00	0.00	120,742.03	0.00
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	12,088.50		0.00	0.00	12,088.50	0.00
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparato	64,060.84		0.00	0.00	64,060.84	0.00
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	14,798.79		0.00	0.00	14,798.79	0.00
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	831,524.90		0.00	0.00	831,524.90	0.00
1247-1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	831,524.90		0.00	0.00	831,524.90	0.00
1254	LICENCIAS	2,844,463.01		0.00	0.00	2,844,463.01	0.00
1254-1	Licencias Informáticas e Intelectuales	2,844,463.01		0.00	0.00	2,844,463.01	0.00
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-13,749,753.86		0.00	0.00	-13,749,753.86	0.00
1261-2	Depreciación Acumulada de Viviendas.	-13,749,753.86		0.00	0.00	-13,749,753.86	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-21,664,933.46		0.00	0.00	-21,664,933.46	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-21,531,997.43		0.00	0.00	-21,531,997.43	0.00
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defe	-132,936.03		0.00	0.00	-132,936.03	0.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-2,252,554.52		0.00	0.00	-2,252,554.52	0.00
1265-3	Amortización Acumulada de Concesiones y	-2,252,554.52		0.00	0.00	-2,252,554.52	0.00
Total general		122,819,403.21		43,386,141.81	49,437,937.44	116,767,607.58	-6,051,795.63




 L.C.P. JOSE GASPAR COB DIAZ
 JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

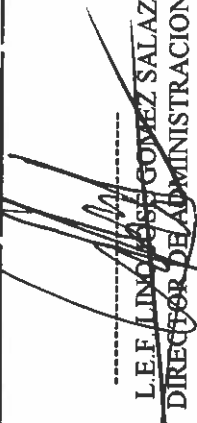


 L.E.F. LINO JOSE GOMEZ SALAZAR
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q.ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA
AL 31/mar/2018 (Todas las cuentas)
(Cifras en pesos y centavos)

DENOMINACIONES DE LAS DEUDAS MONEDA DE CONTRATACION INSTITUCION O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL PERIODO N-1	Movimientos del Periodo				SALDO AL MOMENTO N
		Amortización Bruta	Colocación Bruta	Endeudamiento Neto del Periodo	Depuración o Conciliación	
OTROS PASIVOS						
Otros pasivos	21,372,193.44	11,719,550.73	10,844,507.78	(875,042.95)	0.00	20,497,150.49
SUBTOTAL DE OTROS PASIVOS	21,372,193.44	11,719,550.73	10,844,507.78	(875,042.95)	0.00	20,497,150.49
TOTAL DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVO	21,372,193.44	11,719,550.73	10,844,507.78	(875,042.95)	0.00	20,497,150.49


L.C.P. JOSE GÁSPAR COB DIAZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS


L.E.F. LINCOLIN GOMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Impugnaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos						
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos						
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,376,415	0	1,376,415	1,239,020	1,239,020	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,116,532	0.00	25,116,532	5,319,526	5,319,526	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
Total	28,492,947	0	28,492,947	6,558,545	6,558,545	
				Ingresos excedentes		0

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Impugnaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos						
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos						
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,116,532	0	25,116,532	5,319,526	5,319,526	0
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,376,415	0	1,376,415	1,239,020	1,239,020	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	28,492,947	0	28,492,947	6,558,545	6,558,545	
				Ingresos excedentes		0

L.C. José Gaspar Cob Díaz
 Jefe de Departamento de Recursos Financieros

L.E.F. Uno José Germán Sotelo
 Director de Administración y Servicios

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación por Objeto del Gasto
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018
(Pesos)

Capítulo/Concepto/Partida Genérica	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS PERSONALES	14571330	0	14571330	5526677.17	5526677.17	9044652.83
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5251899	0	5251899	2384902.8	2384902.8	2866996.2
Sueldos base al personal permanente	5251899	0	5251899	2384902.8	2384902.8	2866996.2
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2195016	0	2195016	134041.23	134041.23	2060974.77
Honorarios asimilables a salarios	2195016	0	2195016	134041.23	134041.23	2060974.77
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3680568	0	3680568	1410560.63	1410560.63	2270007.37
Primas por años de servicios efectivos prestados	49895	0	49895	43963.32	43963.32	5931.68
Primas de vacaciones, dominical y gratificación de	1453108	0	1453108	0	0	1453108
Compensación por servicios al personal de confianza	2177565	0	2177565	1366597.31	1366597.31	810967.59
SEGURIDAD SOCIAL	1059529	0	1059529	480327.47	480327.47	579201.53
Aportaciones de seguridad social	500455	0	500455	235854.09	235854.09	264600.91
Aportaciones a fondos de vivienda	247468	0	247468	120134.45	120134.45	127333.55
Aportaciones al sistema para el retiro	311606	0	311606	124338.93	124338.93	187267.07
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	915402	0	915402	458082.36	458082.36	457319.64
Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	244962	0	244962	117936.3	117936.3	127025.7
Prestaciones contractuales	511613	0	511613	180900	180900	330713
Ayuda para renta y apoyo de vivienda	0	0	0	159246.06	159246.06	-159246.06
Otras prestaciones sociales y económicas	158827	0	158827	0	0	158827
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	1468916	0	1468916	658762.68	658762.68	810153.32
Estímulos	1468916	0	1468916	658762.68	658762.68	810153.32
MATERIALES Y SUMINISTROS	3390917.93	0	3390917.93	86063.77	86063.77	3304854.16
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	1477865.9	0	1477865.9	38081.35	38081.35	1439784.55
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	215609.6	0	215609.6	7053.67	7053.67	208555.93
Materiales, útiles y equipos menores de tecnología	565000	0	565000	10072.8	10072.8	554927.2
Material impreso e información digital	120000	0	120000	0	0	120000
Material de limpieza	540000	0	540000	1707	1707	538293
Materiales para el registro e identificación de bi	37256.3	0	37256.3	19247.88	19247.88	18008.42
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	243895.42	0	243895.42	14745.89	14745.89	229149.53
Productos alimenticios para personas	243895.42	0	243895.42	14745.89	14745.89	229149.53
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARA	242099.13	0	242099.13	1682	1682	240417.13
Material eléctrico y electrónico	240000	0	240000	348	348	239652
Artículos metálicos para la construcción	2099.13	0	2099.13	0	0	2099.13
Materiales complementarios	0	0	0	1334	1334	-1334
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	812643.66	0	812643.66	23100.41	23100.41	789543.25
Combustibles, lubricantes y aditivos	812643.66	0	812643.66	23100.41	23100.41	789543.25
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULO	19504.17	0	19504.17	7911.2	7911.2	11592.97
Vestuario y uniformes	19504.17	0	19504.17	7911.2	7911.2	11592.97
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	594909.65	0	594909.65	542.92	542.92	594366.73
Herramientas menores	96000	0	96000	0	0	96000
Refacciones y accesorios menores de edificios	241598.7	0	241598.7	542.92	542.92	241055.78
Refacciones y accesorios menores de equipo de tran	257310.95	0	257310.95	0	0	257310.95
SERVICIOS GENERALES	8392800.07	0	8392800.07	2726318.01	2726318.01	5666482.06
SERVICIOS BÁSICOS	1635518.7	0	1635518.7	96079.89	96079.89	1539438.81
Energía eléctrica	600000	0	600000	50358	50358	549642
Agua	120000	0	120000	2429.06	2429.06	117570.94
Telefonía tradicional	120000	0	120000	3722.02	3722.02	116277.98
Telefonía celular	180000	0	180000	7764	7764	172236
Servicios de telecomunicaciones y satélites	360000	0	360000	30570.81	30570.81	329429.19
Servicios postales y telegráficos	255518.7	0	255518.7	1236	1236	254282.7
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	25782.43	0	25782.43	1015	1015	24767.43
Arrendamiento de activos intangibles	11608.63	0	11608.63	575	575	11033.63
Otros arrendamientos	14173.8	0	14173.8	440	440	13733.8
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y O	1321917.13	0	1321917.13	2166891.24	2166891.24	-844674.11
Servicios legales, de contabilidad, auditoría y re	0	0	0	9376.28	9376.28	-9376.28
Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y ar	164489.88	0	164489.88	0	0	164489.88
Servicios de consultoría administrativa, procesos,	0	0	0	674907	674907	-674907
Servicios de capacitación	0	0	0	90800	90800	-90800
Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e i	60483.79	0	60483.79	704.8	704.8	59778.99
Servicios de vigilancia	1044000	0	1044000	0	0	1044000
Servicios profesionales, científicos y técnicos in	52943.46	0	52943.46	1390803.16	1390803.16	-1337859.7
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	531496.51	0	531496.51	4159.87	4159.87	527336.64
Servicios financieros y bancarios	37.51	0	37.51	4159.87	4159.87	-4122.36
Seguro de bienes patrimoniales	529186.14	0	529186.14	0	0	529186.14
Fletes y maniobras	2272.86	0	2272.86	0	0	2272.86
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT	2515438.41	0	2515438.41	17643.43	17643.43	2497794.98
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo	325050.81	0	325050.81	0	0	325050.81
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	461147.14	0	461147.14	17643.43	17643.43	443503.71
Instalación, reparación y mantenimiento de maquina	1150872	0	1150872	0	0	1150872
Servicios de limpieza y manejo de desechos	578368.46	0	578368.46	0	0	578368.46
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	220552.87	0	220552.87	350	350	220202.87
Difusión por radio, televisión y otros medios de m	49927.52	0	49927.52	0	0	49927.52
Difusión por radio, televisión y otros medios de m	16763.46	0	16763.46	350	350	16413.46
Artículos Promocionales	33861.89	0	33861.89	0	0	33861.89
Servicios de la industria fílmica, del sonido y de	120000	0	120000	0	0	120000
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1061958.5	0	1061958.5	33188.48	33188.48	1028770.02
Pasajes aéreos	80967.72	0	80967.72	21534.4	21534.4	59433.32
Pasajes terrestres	13061.08	0	13061.08	2778.08	2778.08	10283
Viáticos en el país	967929.7	0	967929.7	8876	8876	959053.7
SERVICIOS OFICIALES	1693.28	0	1693.28	2000	2000	-306.72
Gastos de ceremonial	0	0	0	2000	2000	-2000
Congresos y convenciones	1693.28	0	1693.28	0	0	1693.28
OTROS SERVICIOS GENERALES	1078467.24	0	1078467.24	405790.1	405790.1	672677.14

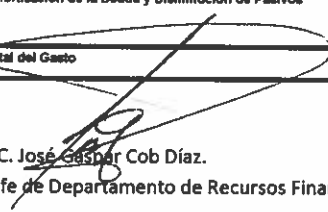
Alimentación por atención a terceros	0	0	0	29627.32	29627.32	-29627.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	137899	0	137899	197538	197538	-59639
AYUDAS SOCIALES	137899	0	137899	197538	197538	-59639
Ayudas sociales a personas	137899	0	137899	0	0	137899
Ayudas sociales a actividades científicas o académ	0	0	0	197538	197538	-197538
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	0	0	4908.01	4908.01	-4908.01
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	0	0	4908.01	4908.01	-4908.01
Equipos de cómputo y de tecnología de la información	0	0	0	4908.01	4908.01	-4908.01
Total =>	26492947.00	0.00	26492947.00	8541504.96	8541504.96	17951442.04

L.C. José Gaspar Ceballos Díaz.
 Jefe de Departamento de Recursos Financieros.

Lic. Lino José Garza S. Jazar.
 Director de Administración y Servicios.

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018

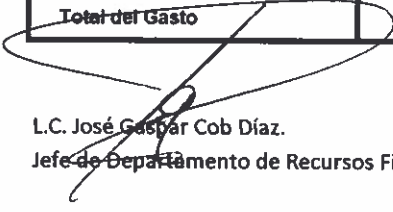
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	26,492,947	0	26,492,947	8,541,506	8,541,506	17,951,442
Gasto de Capital	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Diminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	26,492,947	0	26,492,947	8,541,506	8,541,506	17,951,442


 L.C. José Gaspar Cob Díaz.
 Jefe de Departamento de Recursos Financieros.


 Lic. Lino José Gómez Salazar
 Director de Administración y Servicios.

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018

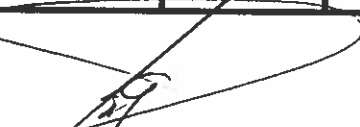
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Rectoría	1,145,341		1,145,341	277,672	277,672	867,669
Académica	16,456,471		16,456,471	3,827,232	3,827,232	12,629,239
Planeación	3,321,620		3,321,620	667,400	667,400	2,654,220
Administración	3,524,619		3,524,619	862,110	862,110	2,662,509
Jurídica	668,481		668,481	91,188	91,188	577,293
Otros	1,376,415		1,376,415	2,815,903	2,815,903	-1,439,488
Total del Gasto	26,492,947	0	26,492,947	8,541,505	8,541,505	17,951,442


 L.C. José Gaspar Cob Díaz.
 Jefe de Departamento de Recursos Financieros.


 Lic. Lino José Gómez Salazar.
 Director de Administración y Servicios.

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Desarrollo Social						
Educación	26,492,947	0	26,492,947	8,541,505	8,541,505	17,951,442
Total del Gasto	26,492,947	0	26,492,947	8,541,505	8,541,505	17,951,442


 L.C. José Gaspar Cob Díaz.
 Jefe de Departamento de Recursos Financieros.


 Lic. Lino José Gómez Salazar.
 Director de Administración y Servicios.

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas						
Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación		0	0	0	0	0
Otros Subsidios						0
Desempeño de las Funciones	26,492,947	0	26,492,947	8,541,505	8,541,505	17,951,442
Prestación de Servicios Públicos	26,492,947	0	26,492,947	8,541,505	8,541,505	17,951,442
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Seguro Social (Sistema Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Gasto ministerial, estados y apoyo a estados, ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	26,492,947	0	26,492,947	8,541,505	8,541,505	17,951,442

L.C. José Gaspar Cob Díaz.
 Jefe de Departamento de Recursos Financieros.

Lic. Lino José Gómez Salazar.
 Director de Administración y Servicios.

1.1 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes 1° de enero al 31 de marzo de 2018

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que la Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo al 31 de diciembre de 2014, cuenta con una contingencia revelada en los Estados Financieros, por la cantidad de 3'119,752.94 pesos, dicha contingencia se deriva de la aplicación de un estímulo fiscal para entidades federativas contenido en la Ley de Ingresos de la Federación para el año 2013 el cual consistió medularmente en extender los beneficios del "Decreto por el que se otorgan diversos beneficios fiscales en Materia del Impuesto Sobre la Renta, de Derechos y Aprovechamientos", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 5 de diciembre de 2008.

Otro pasivo contingente son las multas, actualizaciones y recargos que se pudieran capitalizar en el momento en que el Servicio de Administración Tributaria, requiera el pago de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta por los ejercicios 2014, 2015 y 2016, que no han sido pagados derivado en primer lugar a que el Gobierno del Estado dejó de ministrar el recurso para el pago a partir de mayo de 2014 y en segundo lugar por los cambios de las Reglas de Operación del anteriormente denominado Fondo de Consolidación para las Universidades Interculturales, al ser clasificado como PFCE (Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa), que impide que el recurso pueda utilizarse para gastos de operación y por ningún motivo aplicarse al pago de Servicios Personales.

Se hace pertinente la aclaración que los pasivos manifestados en la información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de marzo de 2018.

Elaboró:



L.C. José Gaspar Cob Díaz.
Jefe de Departamento de Recursos Financieros.

Revisó:



Lic. Lino José Gómez Salazar.
Director de Administración y Servicios.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley de Contabilidad, La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, manifiesta las notas a los estados financieros, con base del 1 de enero al 31 de marzo de 2018, cuyos rubros así lo requieren teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

- a) Notas de Gestión Administrativa.
- b) Notas de Desglose.
- c) Notas de Memoria.

a) Notas de gestión administrativa:

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, 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 afectarla toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

La crisis actual en las finanzas públicas de estados y municipios, ha influido de manera negativa en el calendario de ministraciones del subsidio estatal, del ejercicio 2014 hay ministraciones del subsidio ordinario que fueron tramitadas pero hasta la fecha actual no las ha recibido la Universidad.

3. Autorización e Historia.

- 3.1 La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, fue creada inicialmente mediante decreto del 30 de octubre de 2006 en el "Decreto por el que se crea la Universidad Intercultural de la Zona Maya del Estado de Quintana Roo, como organismo descentralizado de la Administración Pública Paraestatal".
- 3.2 Posteriormente el 15 de abril de 2009 se publica en el Periódico Oficial del Estado, el "Decreto por el que se modifica sustancialmente el decreto por el que se creó la Universidad Intercultural de la Zona Maya del Estado de Quintana Roo, como Organismo Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal."

4. Organización y Objeto Social

La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo (UIMQROO), como una Institución Pública de Educación Superior, con carácter de organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizada a la Secretaría de Educación del Estado de Quintana Roo, presta servicios educativos a nivel superior, mediante la impartición de programas académicos de calidad conducentes a la obtención de títulos de Profesional Asociado y Licenciaturas, actualmente. La comunidad recibe estos servicios a través del campus, con domicilio en el Municipio de José María Morelos, Quintana Roo. Sus recursos principales provienen de subsidios que le otorgan los gobiernos federal y estatal, así como, ingresos por servicios escolares y recursos que por sí misma genera desarrollando actividades económico-sociales como la prestación de cursos, conferencias y eventos de capacitación, la venta de uniformes, la elaboración de proyectos, suscripción de convenios con instituciones que persigan objetivos afines y la renta de espacios.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

A partir del 1 de Enero de 2012 las bases de registro, presentación y revelación de la Información Financiera que generen los Entes paraestatales y organismos descentralizados se deben sujetar a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable quedando de aplicación supletorias las NIF.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas y prácticas contables adoptadas por la Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo para la preparación de sus estados financieros consolidados, se describen a continuación:

6.1 Bases de preparación de la información financiera

Los estados financieros han sido preparados con base en el costo histórico original de las operaciones realizadas.



6.2 Bases empleadas en las cifras

La Dirección de Administración y Servicios reconoce los ingresos por subsidios y los ingresos propios mediante una caja única, que se encuentra en el Departamento de Recursos Financieros.

6.3 Efectivo e inversiones realizables

El efectivo e inversiones realizables están representados principalmente por depósitos bancarios en cuenta corriente con liquidez inmediata.

6.4 Reconocimiento de ingresos y egresos, cuentas por cobrar y cuentas por pagar

Los ingresos por servicios escolares se reconocen conforme a lo efectivamente cobrado, los subsidios son reconocidos en el ejercicio al que fueron asignados y/o efectivamente concretados, y las ventas de productos y servicios mercantiles se reconocen al momento de su realización. Los egresos se reconocen con base a lo pagado, salvo al cierre del ejercicio donde se registran los pasivos correspondientes a bienes y servicios efectivamente recibidos.

Por lo tanto, las cuentas por cobrar están representadas por anticipos para gastos pendientes de comprobar, el fondo fijo asignado al Director de Administración y Servicios, préstamos a empleados y subsidios asignados en ese año y cobrados en el siguiente. Las cuentas de dudosa recuperación o comprobación se cargan directamente a los resultados del ejercicio en que resulten incobrables.

El caso de otros pasivos como accesorios de contribuciones solo se registra hasta el momento en que se realice el pago.

6.5 Inmuebles

Los bienes inmuebles que formen parte del patrimonio de la Universidad serán inalienables, imprescriptibles e inembargables y en ningún caso podrá constituirse gravamen sobre ellos, mientras estén sujetos al servicio objeto de la institución.

Actualmente el inmueble no se han revalorado, debido a que la inflación en el país y las condiciones económicas no han variado bruscamente, sin embargo en caso que a futuro se dieran ajustes bruscos en la economía del país, se efectuaría la reexpresión de las cifras del valor de los inmuebles, es decir se ha optado por actualizar los inmuebles cada que las condiciones económicas varíen sustancialmente, actualmente estas han permitido tener un valor presente constante y el efecto en los resultados de operación no ha sido modificado.

6.6 Reconocimiento de deterioro y baja de valor de los activos

Los activos que son utilizados por la Universidad fundamentalmente en su propósito de otorgar servicios de educación, los cuales representan el valor más importante de su patrimonio con el transcurso del tiempo, sufren un desgaste y/o deterioro intrínseco y en el caso de los activos ligados a la tecnología, están sujetos a la obsolescencia por los cambios tecnológicos, resultando en pérdidas de valor. La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, considera indispensable reflejar en sus estados financieros valores más apegados a la realidad económica, al valor razonable y utilidad física que tienen a la fecha de la emisión de la información financiera, por lo que su política de valuación de activos consiste en determinar su valor con base a los Parámetros de Estimación de vida útil, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Secretaría de hacienda y crédito público, y las condiciones económicas del mercado, la tecnología y su utilización.

6.7 Inventarios-Proveeduría

Las compras de insumos, que se destinen al consumo se registran como egresos del año.

6.8 Obligaciones laborales

Los pagos por estos conceptos se registran en los resultados del ejercicio en que suceden.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

La Universidad no opera con cuentas en Moneda Extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

8.1 Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

De conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, el monto de la depreciación como la amortización se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica o bien aplicando el porcentaje de depreciación anual señalado en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro.

8.2 Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se ha establecido políticas de cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

8.3 Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Tanto los bienes mueble e inmuebles de la Universidad, son objeto de control, ya que para su uso se requieren los permisos y control de acceso por parte del Departamento de Recursos Materiales, que cuenta con los procedimientos correspondientes.

9 Fideicomisos, mandatos y análogos

La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo ha contratado un Fideicomiso denominado PIFI-PROFOCIE con la División Fiduciaria de BBVA Bancomer, S.A., bajo las reglas de operación que se establecen en el Programa con el mismo nombre, establecido por la Secretaría de Educación Pública.

10 Reporte de recaudación

La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, por el sector al que pertenece, no es un ente recaudador.

11 Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no cuenta con atribuciones ni autorizaciones para contraer "Deuda".

12 Calificaciones otorgadas

Para la operación y consecución de los fines para los que fue creada la Universidad, no ha sido necesario contratar los servicios de alguna empresa calificadora de crédito.

13 Proceso de mejora

a) Principales políticas de control interno

La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, cuenta con un sistema integral de gestión de calidad en el que los procesos son revisados y auditados continuamente, para la mejora continua.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

De manera trimestral se da un seguimiento puntual a los objetivos plantados en el Programa Operativo Anual, evaluando el grado de avance y la justificación de las incidencias.

14 Información por segmentos

Los Estados Financiero presentan la información a un detalle adecuado, además que en estas mismas notas se analizan algunos detalles de la misma.

15 Eventos posteriores al cierre

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros

16 Partes Relacionadas

"Establecemos que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas".

17 Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

b) Notas de desglose:

b.I) Información contable

b.I.1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El efectivo de la Universidad se encuentra depositado en cuentas corrientes en la Institución BBVA Bancomer, S.A., a continuación se desglosa el saldo al 31 de marzo de 2018:

RUBRO DE ACTIVO	31/03/2018
Efectivo y Equivalentes	\$16'864,181.75

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Las cuentas por cobrar se integran por facturas emitidas de acuerdo a un contrato de servicios, o para recibir apoyos para el desarrollo de proyectos de investigación de acuerdo a un convenio, y que están pendientes de cobro.

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada entrega de los bienes y servicios.

La integración de este rubro de activo al 31 de marzo de 2018, es el siguiente:

RUBRO DE ACTIVO	31/03/2018
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$5'952,664.04

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

- No se maneja cuenta de Inventarios, ya que los insumos adquiridos se clasifican de acuerdo a la partida presupuestal del gasto correspondiente. Los insumos que se adquieren se entregan inmediatamente a los usuarios, ya que no se cuenta con un espacio especialmente destinado para uso como Almacén.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- Los bienes de la Institución, se integran de la siguiente manera:

BIENES, MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (pesos)	
Inmuebles	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso	93,060,633.71
Menos: Depreciación Acumulada De Bienes Inmuebles	-13,749,753.86
Suma Inmuebles	79,310,879.85
Muebles	
Bienes Muebles	28,596,206.13
Menos: depreciación acumulada de bienes muebles	-21,664,933.46
Suma muebles	\$6,931,272.67
Intangibles	
Activos Intangibles	2,844,463.01
Menos: Amortización Acumulada De Activos Intangibles	-2,252,554.52
Suma Intangibles	591,908.49
Total De Activo No circulante	86,834,061.01

- Se informa que el cálculo de las Depreciaciones, tanto para los bienes muebles y edificios no habitacionales, se realiza con base a la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación", emitido y aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, considerando un uso normal y adecuado a las características del bien.

Estimaciones y Deterioros

- No se ha efectuado la estimación de cuentas incobrables, dado que por el modelo educativo, en el que se brinda apoyo a estudiantes de escasos recursos, se brindan convenios de pago a los alumnos y hasta el momento en que ellos declaren que no pueden pagar se hará el reconocimiento de la cuenta incobrable.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto plazo.

Las cuentas por pagar se integran por los impuestos retenidos en el mes de diciembre y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes. Asimismo se integra por los acreedores diversos por diversos conceptos que no afectan al presupuesto del ejercicio.

Se detallan las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, cuyo saldo al 31 de marzo de 2018 es de 18'664,087.11.

A continuación se detalla la integración de las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Actual
2117-02	–ISR Retenido por Salarios	11,571,590.36
2117-03	–ISR Retenido por Asimilados a Salarios	1,437,098.96
2117-04	–2% Sobre Nóminas	555,572.48
2117-05	–Cuotas al ISSSTE	626,688.55
2117-06	–ISR Retenido de Servicios Profesionales (10%)	568,719.53
2117-07	–ISR Retenido Arrendamiento (10%)	34,500.41
2117-08	–Sistema de ahorro para el retiro SAR	521,483.26
2117-09	–Cuotas para la vivienda	228,680.62
2117-11	–Servicio de Administración Tributaria	3,119,752.94
		18,664,087.11

b.I.2) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Los ingresos reportados en el Estado de Actividades al 31 de marzo de 2018, suman 51'176,678.59 pesos, como se detalla continuación:

Ingresos de la gestión:	342,020.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	342,020.00
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	5,319,525.85
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	5,319,525.85
Otros ingresos y beneficios	1,788.38
Ingresos financieros	1,788.38
Otros ingresos y beneficios varios	0.05
Otros ingresos y beneficios varios	0.05
Total de ingresos y otros beneficios	5,663,334.28

b.I.3) Estado de Variación en la Cuenta Pública

1. La Hacienda Pública al 31 de marzo de 2018 fue por 96'270,457.09 lo que representa un decremento de 5'176,752., con relación al cierre del mes de diciembre 2017 en que el neto de la Hacienda Pública fue por 101'447,209.77.

b.I.4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalente

1. 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:

	<u>Marzo 2018</u>	<u>Diciembre 2017</u>
Efectivo en Bancos -Tesorería	16'864,181.75	19'096,551.16
Efectivo en Bancos-Dependencias	X	X
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	X
Total de Efectivo y Equivalentes	16'864,181.75	19'096,551.16

Por lo tanto hubo un decremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo por 2'232,369.41 pesos durante el periodo hasta el 31 de marzo de 2018.



- **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 (Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	5'661,545.85
2. Más ingresos contables no presupuestarios	1,788.43
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	1,788.43
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
64. Ingresos Contables	5'663,334.28

• **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2018 (pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	8,541,504.96
2. Menos egresos presupuestarios no contables	4,908.01
Mobiliario y equipo de administración	4,908.01
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
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 gastos contables no presupuestales	2'303,490.01
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
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	2,303,490.01
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	10,840,086.96

a) Notas de memoria (cuentas de orden),

Cuentas de Orden

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

c.I). Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

No se registran cuentas de orden contables.

Valores: No se registran valores contingentes.

Emisión de obligaciones-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no emite obligaciones.

Avales y garantías-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no funge como aval o garante de terceros.

Juicios-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, al cierre de 2015 mantiene un litigio con el Ejido La Presumida por los terrenos que ocupan los edificios en los que se desarrollan las actividades tendientes a cumplir con el objeto de su creación.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no cuenta actualmente con Proyectos para Prestación de Servicios.

Bienes concesionados o en comodato-Cuando los proveedores o prestadores de servicios entreguen equipos en comodato, se registrará la contingencia correspondiente.

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Al 31 de marzo de 2018 las ministraciones pendientes de recibir por la Universidad por concepto de subsidio ordinario estatal de ejercicios anteriores, los cuales 1'137,251.15 corresponden al ejercicio 2014 y 220,737.71 al ejercicio 2016.

Cuentas de egresos

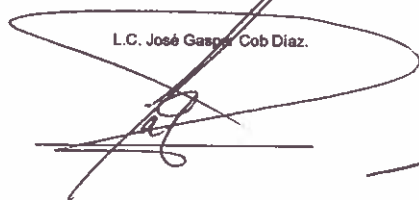

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. No existen operaciones de este tipo con el sistema financiero.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. No existen operaciones de este tipo con el sistema financiero.

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

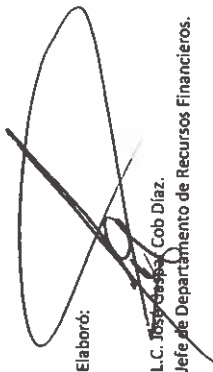
No se registran Cuentas de Orden Presupuestal por juicios.

<p>Jefe de Departamento de Recursos Financieros.</p> <p>L.C. José Gaspar Cob Díaz.</p> 	<p>Director de Administración y Servicios</p> <p>L.E.F. Lino José Gómez Salazar.</p> 
--	---

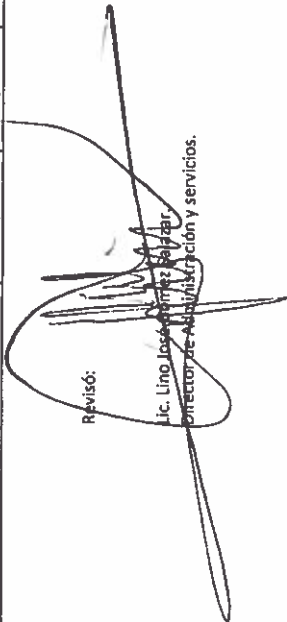
Nombre de Entidad: Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo
 Período: Mes y año: Marzo 2017

Cuenta: Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.													
CONCEPTO	ISR RETENIDO POR SALARIOS	ISR RETENIDO POR ASIMILABLES A SALARIOS	ISR RETENIDO POR SERVICIOS PROFESIONALES	ISR RETENIDO POR ARRENDAMIENTO	3% SOBRE NÓMINAS	2% SAR	ISSSTE	5% fovissste	FONDO DE AHORRO	Aportación voluntaria al SAR	Préstamo Fovissste	Préstamo ISSSTE	TOTAL
TOTALES	11,571,590.36	1,437,098.96	568,719.53	34,500.41	555,572.48	521,483.26	626,688.55	228,680.62	245,625.22	3,279.21	61,726.88	99,729.92	15,954,695.40

Elaboró:


 L.C. José Osorio Cob Díaz,
 Jefe de Departamento de Recursos Financieros.

Revisó:


 Lic. Lindo José Enrique Sepúlveda,
 Director de Administración y Servicios.