

UNIVERSIDAD PEDAGÒGICA DE DURANGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes	2,605,477.75
Caja General	17,672
Bancos/Tesorería	2,592,805.38
Durango	
Santander S.A Cta: 65500873413	426,002.01
Santander S.A Cta: 65500873384	1,775,827.39
Banorte Cta.0282326742	38,458.77
Gómez Palacio	
Santander S.A. Cta:9200017399-4	35,148.04
Santander S.A. Cta:6550315876-3	2,369.17

Derechos a Recibir Efectivo y Bienes o Servicios a Recibir **308,379.14**

Deudores Diversos

Ana María Acosta Pech	21.90
Jesús A. Sanchez Ramirez	18.24
Sonia R.Barraza Flores	1,212.50
Unidad Extensiva Gómez Palacio.	300,000.00
José Grmán Lozano Reyes	3,563.00
Eduardo Manuel Sanchez A.	1,450.00
Diego Ivan A. Medina Moreno	253.00
Hector Manuel Alba Vidaña	1,860.50

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		66,987,282.93
Terrenos		12,254,742.16
Edificios No Habitacionales		69,874,930.38
Mobiliario y Equipo de Administración		8,973,445.15
Mobiliario y Equipo Educacional 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.		25,238,775.78
Depreciación Acumulada	25,238,775.78	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		104,460.61
Retenciones y Contribuciones Por Pagar	104,460.61	
Otros Pasivos a Corto Plazo		300,000.00
Otros Pasivos Circulantes	300,000.00	
I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión		47,972,983.23
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos descentralizados (Incripciones y Servicios)	11,384,290.27	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (subsidios y subvenciones)	36,588,403.20	
Intereses Ganados de Valores de Créditos (Intereses Bancarios)	289.76	
Gastos y Otras Perdidas		50,702,668.37
Servicios Personales		41,653,612.51
Materiales y Suministros	1,933,542.33	
Servicios Generales		2,322,639.36
Depreciación de Bienes Muebles		4,792,874.17
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.		
Hacienda Pública Patrimonio Contribuido 2019		88,710,284.20
Resultados de Ejercicios Anteriores	-16,478,919.85	
Resultado del Ejercicio 2019		-2,729,685.14

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2019	2018
Efectivo en Bancos-Tesorería	2,592,805.38	611,791.97
Inversiones temporales	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	2,592,805.38	611,791.97

ACTIVO FIJO DE ENERO A SEPTIEMBRE DE 2019

1	ESCRITORIO SECRETARIAL	2,192.40
1	ARCHIVERO 4 GAVETAS VERTICAL 510HM03 PINTURA CORE	4,386.89
3	SILLA EJECUTIVA DEPORTIVA	8,097.75
3	SILLA EJECUTIVA DEPORTIVA	8,097.75
1	ESCRITORIO SECRETARIAL DE 1.20 X .60M MELAMINA COLOR VINO	7,860.00
1	ARCHIVERO 2G INST MOD. 379, ANCHO 45CM, PROF.63CM, ALT 72 CM	2,482.40
1	ARCHIVERO 2G INST MOD. 379, ANCHO 45CM, PROF 63CM, ALT 72 CM	2,482.40
1	DESGROZADORA GAS RECTA 21.2CCECHO	6,055.58
3	1 HCR-320 ENFRIADOR CALENTADOR AGUA C/REFRIGERADOR	16,216.80
3	1 HC-500 ENFRIADOR CALENTADOR DE AGUA MARCA PURES	9,778.80
1	INTERFACE TASCAM DE AUDIO CONEX USB 16X8 CAN. C/	8,512.07

1	TV SPECTRA	0.02
1	TV SPECTRA	0.01
1	FRIGOBAR HI	3,790.00
1	EXT. SOLCOR P/MIC. 2X24 10 MTS	345.00
1	MIC. BEHRINGER CONDENSADO DIAF Y ESTUCHE	3,615.00
1	BRAZO MESA PARA MICROFONO	353.00
1	ENGARGOLADORA PARA ARILLO METALICO Y ESPIRAL TIBUR	8,558.49
1	BATERIA 12V 7AMP	2,378.00
1	PODIUM DE CRISTAL	6,500.00
1	COMPRA DE IMPRESORA LASER SAMSUNG SL-M4020ND	3,280.00
1	MULTIFUNCIONAL EPSON L4150 ECOTANK PPM 33 NEGRO U	3,599.00
1	IMPRESORA LASER SAMSUNG SL-M4020ND	3,280.00
4	EQUIPO DE COMPUTO DELL, OPTIPLEX3020,CORE I5/ 4G	31,408.52
1	IMPRESORA LASER MONOCROMATICA BROTHER HLL6200DW 48	5,098.90
1	MULTIFUNCIONAL SAMSUNG COLOR SL-C480W/XAX CNB2L6LM	5,630.98
4	EQUIPO DE COMPUTO DELL, OPTIPLEX 3020, CORE I5 4GB	31,408.52
1	IMPRESORA LASER SAMSUNG SL-M2020W XAX MONOCROMATIC	1,050.99

1	MULTIFUNCIONAL SAMSUNG COLOR SL-C480WXAX	5,589.39
1	MULTIFUNCIONAL BROTHER DCP1617NW LASER MONOCROMATI	2,386.20
1	MULTIFUNCIONAL SAMSUNG SL-M4072FD MONO	4,912.60
3	PROYECTOR EPSON S39 3LCD 3300 LUMENES	21,157.11
2	MULTIFUNCIONAL SAMSUNG SL-M4072FD MONO	9,825.20
5	COMPUTADORA PROCESADOR CORE I5-7400 GABINETE DE 60	46,285.50
5	COMPUTADORA PROCESADOR CORE I5-7400 3.0 GHZ, GABIN	36,507.30
1	IMPRESORA HP LASERJET PRO M 15W 18PP/WIFI/ USB/ W2	2,300.00
1	MONITOR HP LED N246V FHD 23.8" RESOLUCION 1920 X 1	2,138.43
1	IMPRESORA LASER HP M501DN LASERJET PRO MONOCROMATI	5,773.00
40	SILLAS MODELO VIRGO	22,040.00
20	MESA RECTANGULAR 1.20 X 40 X .75	19,604.00
40	SILLA MODELO VIRGTO	22,040.00
20	MESA RECTANGULAR	19,604.00
1	MODULO P/RECEPCION DE 1.20X40X60 MELAMINA CON CAJO	6,844.00
1	MESA DE 1.20X40CM MELAMINA CON TAPAS LATERALES	1,612.00
10	SILLAS MODELO VIRGO EN COLOR NEGRO	5,510.00

5	MESAS RECTANGULARES 1.20 X.40X.75	4,901.00
1	ARCHIVERO DE 4 GAVETAS FABRICADO EN MELAMINA COLOR CAOBA	3,432.44
2	SILLA SECRETARIAL	3,186.52
10	SILLA MODELO VIRGO	5,510.00
5	MESA RECTANGULAR DE 1.20X.40X.75	4,901.00
1	ENFRIADOR DE AGUA	2,566.63
1	PODIUM DE CRISTAL	6,500.00
1	ENFRIADOR	2,566.63
2	ENFRIADOR DE AGUA 3LLAVES MABE	5,133.26
1	IMPRESORA HP	4,600.00
1	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	9,180.01
2	VIDEO PROYECTOR BENQ DLP	17,523.30
2	COMPUTADORA ESCRITORIO PROCESADOR CELERON G 4900	16,857.86
2	COMPUTADORA DE ESCRITORIO CELERON G4900 A 3.1 GH D	13,723.54
1	VIDEO PROYECTOR BENQ SVGA 3600 LUMENES HDMI	8,761.65
4	MINI SPLIT YORK	18,792.00
1	MINI SPLIT	4,756.00

4	MINI SPLIT 1.5 T YORK	30,160.00
9	MINI SPLIT 1 T YORK	44,892.00
		628,531.84

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 2019 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		47,972,983.23
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)		47,972,983.23

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA DE DURANGO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 Septiembre de 2019
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		46,538,326
--	--	-------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		628,531.84
Mobiliario y equipo de administración	628,531.84	
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 Gasto Contables No Presupuestales		4,792,874.17
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,792,874.17	

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)	50,702,668.37
--	----------------------

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 2019 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 participará en 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 2019

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

	2019	2018
Patrimonio	88,710,284	67,635,263
Resultado Ejercicios Anteriores	-16,478,919.85	-15,182,334
Resultado de Ejecución(Ahorro/Desahorro)	-2,729,685.14	-1,296,585

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	2019
Subsidio Estatal	2,435,780.20
ingresos por Venta de Servicios	11,384,580.03
Subsidio Federal FONE	34,152,623.00

Total de Ingresos

47,972,983.23

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.