Información Contable

CUENTA PÚBLICA
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN 2014

Calle 56 No. 4, Esquina Avenida Concordia, C. P. 24180 Cuidad del Carmen, Campeche

CUENTA PÚBLICA 2014
Estado de Actividades
Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2014 y 2013
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

Concepto	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**0**	**0**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente (1)	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**459,910,128**	**420,879,714**
Participaciones y Aportaciones	55,717,199	39,770,255
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	404,192,929	381,109,459
Otros Ingresos y Beneficios	**1,701,257,133**	**1,382,268,226**
Ingresos Financieros	4,471,617	5,042,058
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,696,785,516	1,377,226,168
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**2,161,167,261**	**1,803,147,940**

Concepto	2014	2013
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**2,058,423,593**	**1,449,591,757**
Servicios Personales	56,098,064	38,546,363
Materiales y Suministros	1,383,772,528	1,044,913,886
Servicios Generales	618,553,001	366,131,508
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**4,544,020**	**3,950,121**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	4,544,020	3,221,453
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	728,668
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**69,901**
Intereses de la Deuda Pública	0	69,901
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**647,923**	**6,184,637**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	439,131	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	208,792	6,184,637
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**2,063,615,536**	**1,459,796,416**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**97,551,725**	**343,351,524**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

RESPONSABLE

L.C. OSCAR LORENZO CAMPOS LEAL
E.D.DEL DPTO. DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

C.P. JOSE YOVANI MONTEJO SALDAÑA
E.D. DIRECCIÓN DE FINANZAS

23/02/2015 04:29:26 p.m. Borrador

CUENTA PÚBLICA 2014
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2014 y 2013
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

Concepto	Año 2014	Año 2013
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	200,865,092	200,506,115
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	509,361,363	451,825,553
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,637,837	5,453,919
Inventarios	0	0
Almacenes	270,595	271,695
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	150	150
Otros Activos Circulantes	1,770,657	1,770,657
Total de Activos Circulantes	715,905,694	659,828,089
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	525,000	525,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,524,923,043	1,210,587,655
Bienes Muebles	156,951,344	350,455,171
Activos Intangibles	0	3,692,435
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-788,419,406	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	893,979,981	1,565,260,261
TOTAL DEL ACTIVO	1,609,885,675	2,225,088,350

Concepto	Año 2014	Año 2013
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	226,985,683	224,071,892
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	21,460,376
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	226,985,683	245,532,268
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	0	0
TOTAL DEL PASIVO	226,985,683	245,532,268
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,382,899,992	1,979,556,082
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	97,551,725	343,351,524
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,851,119,325	1,645,627,865
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-565,771,058	-9,423,307
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,382,899,992	1,979,556,082
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,609,885,675	2,225,088,350

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

RESPONSABLE

L.C. OSCAR LORENZO CAMPOS LEAL
E.D. DPTO. DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

C.P. JOSE YOVANI MONTEJO SALDAÑA
E.D. DIRECCIÓN DE FINANZAS

23/02/2015 16:34:13 Borrador

CUENTA PUBLICA 2014
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	199,013,444	1,160,649,581	**PASIVO**	2,913,791	21,460,376
Activo Circulante	1,817,182	57,894,787	***Pasivo Circulante***	2,913,791	21,460,376
Efectivo y Equivalentes	0	358,977	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,913,791	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	57,535,810	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	21,460,376
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,816,082	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	1,100	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	197,196,262	1,102,754,794	***Pasivo No Circulante***	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	314,335,388	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	193,503,827	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,692,435	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	788,419,406	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	451,291,260	556,347,751
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	451,291,260	556,347,751
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	245,799,799	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	205,491,461	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	556,347,751
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

RESPONSABLE

L.C. OSCAR LORENZO CAMPOS LEAL
E.D. DEPTO DE CONTABILIDAD

-

-
-

Vo. Bo.

C.P. JOSE YOVANI MONTEJO SALDAÑA
E.D. DIRECCIÓN DE FINANZAS

23/02/2015 04:34:59 p.m. Borrador

CUENTA PÚBLICA 2014
Estado Analítico del Activo
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	**659,819,124**	**7,445,166,660**	**7,389,080,090**	**715,905,694**	**56,086,570**
Efectivo y Equivalentes	233,131,546	4,681,711,392	4,713,977,847	200,865,091	-32,266,455
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	419,191,157	2,763,455,268	2,673,285,061	509,361,364	90,170,207
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,453,919	0	1,816,082	3,637,837	-1,816,082
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	271,695	0	1,100	270,595	-1,100
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	150	0	0	150	0
Otros Activos Circulantes	1,770,657	0	0	1,770,657	0
Activo No Circulante	**1,565,260,261**	**561,987,568**	**1,233,267,850**	**893,979,979**	**-671,280,282**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	525,000	0	0	525,000	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,210,587,655	408,662,524	94,327,136	1,524,923,043	314,335,388
Bienes Muebles	350,455,171	152,310,080	345,813,908	156,951,343	-193,503,828
Activos Intangibles	3,692,435	1,014,964	4,707,399	0	-3,692,435
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	788,419,407	-788,419,407	-788,419,407
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	**2,225,079,385**	**8,007,154,228**	**8,622,347,940**	**1,609,885,673**	**-615,193,712**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

RESPONSABLE	-	VO. BO.
L.C. OSCAR LORENZO CAMPOS LEAL	-	C.P.A. JOSÉ YOVANI MONTEJO SALDAÑA
E.D. DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	-	E.D. DIRECCIÓN DE FINANZAS

23/02/2015 16:35:44Borrador

CUENTA PÚBLICA 2014
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			**0**	**0**
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			**0**	**0**
Otros Pasivos			226,985,683	245,532,268
Total Deuda y Otros Pasivos			**226,985,683**	**245,532,268**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

RESPONSABLE	-	VO. BO.
L.C. OSCAR LORENZO CAMPOS LEAL	-	C.P.A. JOSÉ YOVANI MONTEJO SALDAÑA
E.D. DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	-	E.D. DIRECCIÓN DE FINANZAS

23/02/2015 04:36:26 p.m. Borrador

CUENTA PÚBLICA 2014
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-565,771,058	0	0	-565,771,058
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,851,119,325	0	0	0	1,851,119,325
Aportaciones	1,851,119,325	0	0	0	1,851,119,325
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	97,551,725	0	97,551,725
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	97,551,725	0	97,551,725
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	1,851,119,325	-565,771,058	97,551,725	0	1,382,899,992
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	1,851,119,325	-565,771,058	97,551,725	0	1,382,899,992

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

RESPONSABLE

L.C. OSCAR LORENZO CAMPOS LEAL
E.D. DEL DEPTO DE CONTABILIDAD

-
-
-

Vo. Bo.

C.P. JOPSÉ YOVANI MONTEJO SALDAÑA
E.D. DE DIRECCION DE FINANZAS

23/02/2015 04:37:46 p.m. Borrador

CUENTA PÚBLICA 2014
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014 y 2013
(Pesos)

ENTE PÚBLICO: UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**2,219,685,328**	**1,741,260,220**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	60,218,180	14,328,438
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	409,362,988	377,380,909
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	1,750,104,160	1,349,550,873
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	0	0
Otros Origenes de Operación	0	0
Aplicación	**2,066,276,769**	**1,624,740,830**
Servicios Personales	626,069,556	377,738,153
Materiales y Suministros	56,434,685	38,879,591
Servicios Generales	1,383,772,528	1,208,123,086
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**153,408,559**	**116,519,390**

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Origenes de Inversión	0	0
Aplicación	**314,335,388**	**36,452,410**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	314,335,388	13,000,095
Otros Origenes de Inversión	0	23,452,315
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-314,335,388**	**-36,452,410**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**388,271,489**	**121,072,535**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Origenes de Financiamiento	388,271,489	121,072,535
	0	0
Aplicación	**226,985,683**	**623,400**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	226,985,683	623,400
	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**161,285,806**	**120,449,135**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**358,977**	**200,516,115**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**200,506,115**	**0**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**200,865,092**	**200,516,115**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

RESPONSABLE

L.C. OSCAR LORENZO CAMPOS LEAL
E.D. DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

C.P.A JOSÉ YOVANI MONTEJO SALDAÑA
E.D. DEL DITRECCION DE FIANAZAS

23/02/2015 04:38:34 p.m.Borrador

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL CARMEN

CALLE 56 No. 4 x CONCORDIA
R.F.C. UAC-670613-393
Cd. Del Carmen Campeche., México

INFORME PASIVOS CONTINGENTES

PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

JUICIOS LABORALES	**33**	$ 36,900,978.00
JUICIO CIVIL	**4**	$ 457,140,343.00
		$ 494,041,321.00

17.- NGA Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas, son razonables correctos y son responsabilidad del emisor.

Responsable

L.C. Oscar Lorenzo Campos Leal

Vo. Bo.

C.P.A. Jose Yovani Montejo Saldaña