

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017
(PESOS)

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y sus equivalentes

1.- CÉDULA DE INTEGRACIÓN DE SALDOS DE CUENTAS DE CHEQUES E INVERSIONES POR FONDOS PROPIOS \$542,584,236, ESPECÍFICOS \$280,402,561 Y RECURSOS BAJO GESTIÓN DE INVESTIGADORES POR \$38,553,388 A JUNIO 2017, POR UN TOTAL DE \$861,540,185; EN EL EJERCICIO 2016 EL MONTO TOTAL ERA DE \$671,946,766. (Anexo I)

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

2.- CÉDULA DE INTEGRACIÓN DE DERECHOS (CUENTAS POR COBRAR) A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES POR \$2,326,834,354 Y BIENES O SERVICIOS POR \$30,682,313, HACIENDO UN TOTAL DE \$2,357,516,667. (Anexo II).

3.- CÉDULA DE INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR POR INGRESOS DEVENGADOS A JUNIO 2017 POR \$2,287,296,748. LA UNIVERSIDAD REALIZÓ GESTIONES DE COBRO DE LOS IMPORTES DEVENGADOS MEDIANTE OFICIOS DGRF/0047/2017, 0139/03/2017, DGRF/0154/2017 Y DGRF/173/05/2017, DE FECHAS 30 DE ENERO, 10 DE MARZO DE 2017, 05 DE ABRIL DE 2017 Y 04 DE MAYO 2017 RESPECTIVAMENTE, ANTE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DEL ESTADO. (Anexo III)

CON RELACIÓN A LAS CUENTAS POR COBRAR QUE ADEUDA EL GOBIERNO DEL ESTADO, LA UNIVERSIDAD INTERPUSO EL DÍA 2 DE FEBRERO DE 2016, DOS DENUNCIAS, LA PRIMERA ANTE LA AGENCIA DEL MINISTERIO PÚBLICO DE LA SUBPROCURADURÍA DE CONTROL REGIONAL, PROCEDIMIENTOS PENALES Y AMPARO DE LA PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, LA CUAL ASIGNÓ EL NÚMERO DE AVERIGUACIÓN PREVIA A.P./PGR/VER/XAL-IV/012/2016/P.P. Y ANTE LA COORDINACIÓN DE LA FISCALÍA ESPECIALIZADA EN DELITOS RELACIONADOS CON HECHOS DE CORRUPCIÓN Y COMETIDOS POR SERVIDORES PÚBLICOS DE LA FISCALÍA GENERAL DEL ESTADO DE VERACRUZ, RECURSO QUE QUEDÓ INTEGRADO EN LA CARPETA DE INVESTIGACIÓN C.I. FESP/014/2016/III-02.

Activo no circulante (Anexo IV)

4.- LA INSTITUCIÓN NO RECONOCIÓ EL EFECTO DE LA INFLACIÓN A PARTIR DEL EJERCICIO 2012, DEBIDO A QUE LAS REGLAS ESPECÍFICAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO EMITIDAS POR EL CONAC EN 2011 NO LO CONSIDERAN OPORTUNO, SIN EMBARGO, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012, SE REGISTRARON A VALOR DE AVALÚO LOS TERRENOS Y EDIFICIOS, Y A VALOR DE MERCADO LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS, INICIANDO SU DEPRECIACIÓN Y DETERIORO A PARTIR DEL EJERCICIO 2013.

5.- LA UNIVERSIDAD APLICA LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL ESTABLECIDOS POR EL CONAC A PARTIR DEL EJERCICIO 2013. Y A PARTIR DE 2014, SE RECONOCE LA AMORTIZACIÓN DE LOS BIENES INTANGIBLES, DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN LOS ARTÍCULOS 32 Y 33 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

6.- DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LA UNIVERSIDAD RECONOCIÓ EN SUS ESTADOS FINANCIEROS A PARTIR DEL 31 DE DICIEMBRE 2012, EL VALOR DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN COMODATO.

7.- EXISTEN 112 OBRAS PICTÓRICAS PROPIEDAD DE LA U.V. EN COMODATO AL INSTITUTO VERACRUZANO DE LA CULTURA, LAS CUALES FUERON VALUADAS POR PERITO AUTORIZADO.

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017
(PESOS)

Pasivo

8.- EL PASIVO CONSOLIDADO A JUNIO 2017 ES DE \$2,111,455,286. ESTE PASIVO INCLUYE: A) EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS, CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE AGOSTO 2014 A NOVIEMBRE 2016, POR UN IMPORTE DE \$1,444,846; B) ADEMÁS, \$45,314 CORRESPONDIENTES A LA CANCELACIÓN DE UN ESTÍMULO FISCAL QUE LA UNIVERSIDAD HABÍA APLICADO A LOS MONTOS RETENIDOS POR CONCEPTO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE SUELDOS Y SALARIOS, EN EL PERIODO AGOSTO A DICIEMBRE 2014, Y QUE FUE RECONOCIDO EN EL MES DE JUNIO DE 2016, LO ANTERIOR, COMO RESULTADO DE LO PLASMADO EN LA ÚLTIMA ACTA DE LA VISITA DOMICILIARIA, CON NÚMERO VRM2400027/15, QUE LAS AUTORIDADES FISCALES FEDERALES PRACTICARON A LA UNIVERSIDAD, EN LA QUE DETERMINARON, QUE ESTA CASA DE ESTUDIOS, NO ES ACREEDORA DE APLICAR EL ESTÍMULO, TODA VEZ QUE NO SE ENTERARON OPORTUNAMENTE LOS IMPUESTOS RETENIDOS POR CONCEPTO DE SUELDOS Y SALARIOS; Y C) RECARGOS Y ACTUALIZACIONES DERIVADOS DE LA FALTA DE ENTERO POR UN IMPORTE DE \$467,159,695. LOS ADEUDOS ANTES DESCRITOS TIENEN SU ORIGEN EN LA FALTA DE RADICACIÓN DE LOS SUBSIDIOS ESTATALES AUTORIZADOS A LA UNIVERSIDAD POR PARTE DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE.

LA FALTA DE MINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS PÚBLICOS, POR PARTE DEL GOBIERNO DEL ESTADO, OCASIONÓ LA FALTA DE CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS Y METAS ESTABLECIDOS EN NUESTRO PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA), ASÍ COMO LA FALTA DE PAGO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS, ENTRE OTROS.

EL DÍA 28 DE OCTUBRE DE 2016, EL GOBERNADOR INTERINO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE, EL SECRETARIO DE FINANZAS Y PLANEACIÓN DEL ESTADO DE VERACRUZ Y LA RECTORA DE LA UNIVERSIDAD VERACRUZANA, FIRMARON UN CONVENIO ANTE NOTARIO PÚBLICO MISMO QUE CONSTA EN EL LIBRO TRICENTÉSIMO VIGÉSIMO SEGUNDO, ESCRITURA PÚBLICA NÚMERO DIECIOCHO MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y TRES, EN EL CUAL EL GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE SE CONSTITUYE RESPONSABLE SOLIDARIO Y ASUME LAS OBLIGACIONES DE PAGO QUE LA UNIVERSIDAD VERACRUZANA TIENE CON EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA POR CONCEPTO DEL ENTERO DE LA RETENCIÓN MENSUAL DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SUELDOS Y SALARIOS, POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS DE AGOSTO A DICIEMBRE 2014; ENERO A DICIEMBRE 2015 Y ENERO A NOVIEMBRE DE 2016 Y PAGAR CON CARGO A RECURSOS DEL GOBIERNO, LAS ACTUALIZACIONES Y ACCESORIOS QUE SE GENEREN Y EL ESTÍMULO FISCAL CANCELADO. (Anexo V)

9.- EL ADEUDO AL INSTITUTO DE PENSIONES DEL ESTADO A JUNIO 2017 ES DE \$25,085,393.

10.- EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO Y OTROS PASIVOS GENERADOS POR IMPUESTOS FEDERALES A JUNIO 2017 ES DE \$1,979,248,646.

NOTAS AL INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

11.- PARA 2016 EL PASIVO CONTINGENTE RELACIONADO CON LOS BENEFICIOS, SEGURO DE VIDA Y PRIMA DE ANTIGÜEDAD, SE CALCULÓ POR ACTUARIO INDEPENDIENTE CONFORME A LA NORMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIF) D-3 "BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS" POR LA CANTIDAD DE \$2,439,787,494 AL 31 DE DICIEMBRE 2016; EL SALDO DEL EJERCICIO 2015 FUE DE \$2,690,939,783 MISMO QUE SE DETERMINÓ MEDIANTE ACTUALIZACIÓN CON EL ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE LOS AÑOS 2013 A 2015 CONSIDERANDO EL IMPORTE CALCULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, POR ACTUARIO INDEPENDIENTE, DE CONFORMIDAD CON LA NIF D-3.

12.- EL PASIVO CONTINGENTE POR JUICIOS EN TRÁMITE ANTE LA JUNTA LOCAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE DEL ESTADO DE VERACRUZ AL CIERRE DE 2016 IMPORTA \$110,412,302 (\$93,857,970 EN 2015)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

13.-LOS INGRESOS SE INTEGRAN EN UN 91.21% DE LA RECAUDACIÓN Y DEVENGO DE SUBSIDIOS POR \$2,395,584,498; EL 6.54% EN INGRESOS DERIVADOS DE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS POR \$171,670,913; Y EL 2.26% DE OTRO TIPO DE INGRESOS. (Anexo VI y VII)

14.-LOS GASTOS SE INTEGRAN EN UN 80.70% POR EL PAGO DE SERVICIOS PERSONALES POR \$2,132,554,320; EL 13.35% POR SERVICIOS GENERALES POR \$352,768,735; EL 3.86% POR DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN POR \$102,134,416 Y OTROS GASTOS QUE SIGNIFICAN EL 2.09%. (Anexo VII)

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017
(PESOS)

15.- EL GASTO ACUMULADO DESDE 1992 AL MES DE JUNIO 2017 POR LA APORTACIÓN PATRONAL AL F. A. R. ES DE \$354,638,420.

16.- EN LA CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DESTACAN, ENTRE OTROS, LOS DONATIVOS EN EFECTIVO. (Anexo VIII)

17.- EN LA CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES, DESTACAN PRINCIPALMENTE EL GASTO DE INVERSIÓN PRESUPUESTAL Y LAS ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES CONTABLES (Anexo IX)

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

18.- EL PATRIMONIO DE LA UNIVERSIDAD AL 30 DE JUNIO 2017 ES DE \$10,571,521,985, EL CUAL INCREMENTO CON RELACIÓN AL MES DE MAYO 2017 QUE FUE DE \$10,555,060,967 PRINCIPALMENTE POR LAS VARIACIONES EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO. YA QUE EL SALDO PRESENTADO EN MAYO ES DE \$-31,774,426 Y EN JUNIO ES DE \$-16,156,305.

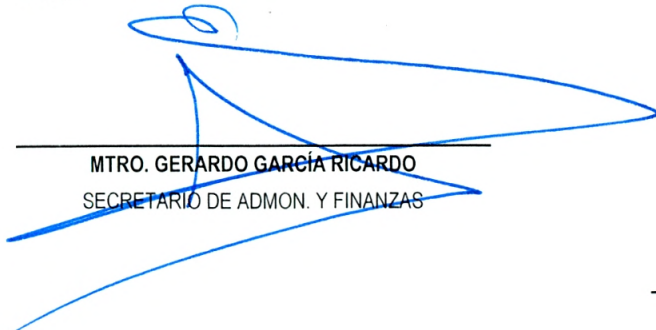
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

19.- EL FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE JUNIO 2017 OBTENIDO ES DE \$26,016,850 Y AL 30 DE JUNIO 2016 FUE DE \$310,545,164. (Anexo X)

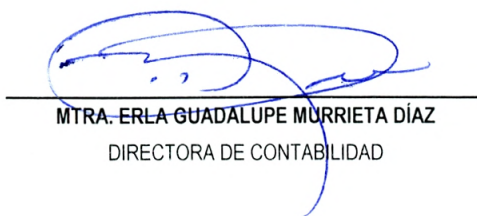
NOTAS DE MEMORIA

20.- AL MES DE JUNIO 2017 SE PRESENTAN CONCEPTOS QUE SE CONTROLAN EN CUENTAS DE ORDEN, Y SE INTEGRAN COMO SIGUE:

Descripción	Importe	Descripción	No. de Bienes
Fondo fijo de años anteriores	177,610	Bienes arqueológicos bajo custodia del Museo de Antropología de Xalapa (MAX)	11,790
Viáticos por comprobar	115,019		
Inmuebles en comodato	74,967,117	Bienes Históricos y Colecciones Especiales bajo custodia de la Unidad de Servicios Bibliotecarios y de Información (USBI) de Xalapa	12,799
	<u>\$ 75,259,746</u>		



MTRO. GERARDO GARCÍA RICARDO
SECRETARIO DE ADMON. Y FINANZAS



MTRA. ERLA GUADALUPE MURRIETA DÍAZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD



DRA. ALICIA EGUÍA CASIS
DIRECTORA GRAL. DE REC. FINANCIEROS

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE MARZO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

ANEXO I

CÉDULA DE INTEGRACIÓN DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

FONDOS PROPIOS

Cuentas Bancarias	381,775,793	
Cuentas de Inversión a Corto Plazo	160,808,444	
SUBTOTAL RECURSOS FONDOS PROPIOS		542,584,236

FONDOS ESPECÍFICOS

Cuentas Bancarias	146,543,433	
Cuentas de Fideicomisos a Corto Plazo	133,521,128	
Fondos de Afectación Específica	338,000	
SUBTOTAL RECURSOS FONDOS ESPECÍFICOS		280,402,561

RECURSOS DE PROYECTOS BAJO GESTIÓN DE INVESTIGADORES

Cuentas Bancarias Proyectos CONACYT	35,524,739	
Cuentas Bancarias Otros Recursos	3,028,649	
SUBTOTAL RECURSOS DE PROYECTOS BAJO GESTIÓN DE		38,553,388

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		861,540,185
--------------------------------------	--	--------------------

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

ANEXO II

CÉDULA DE INTEGRACIÓN DE DERECHOS (CUENTAS POR COBRAR) A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS

POR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

CTAS. POR COBRAR A CORTO PLAZO		
ANTICIPO DE CUOTAS SINDICALES	4	
ANTICIPO A CUENTA DE GASTOS	12,670,763	
ANTICIPO DE SUELDOS	1,455,525	
DESCUENTOS EN NÓMINA POR RECUPERAR	327,292	
CTAS. POR COBRAR POR INGRESOS DEVENGADOS	2,287,296,748	
SUBTOTAL CTAS. POR COBRAR A CORTO PLAZO		2,301,750,331
DEUDA POR ANT.DE LA TES.A CTO.PLAZO		5,077,371
PRÉSTAMOS A EMPLEADOS		14,774,320
DEUDORES DIVERSOS		5,232,333
SUBTOTAL		2,326,834,354

POR BIENES O SERVICIOS:

ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONSTRUCTORES	30,682,313
SUBTOTAL	30,682,313

TOTAL POR DERECHOS A RECIBIR	2,357,516,667
-------------------------------------	----------------------

Notas:

- 1.- En el Anexo III se detalla el saldo referente a las Cuentas por Cobrar por Ingresos Devengados por \$ 2,287,296,748
- 2.- Con relación a la cuenta de deudores diversos la Universidad Veracruzana a través de la oficina del Abogado General, dirigió el oficio AG/072/2013 y AG/559/2013 de fecha 18 de febrero y 6 de septiembre de 2013, respectivamente, al Procurador de Justicia del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, con la finalidad de conocer la determinación ministerial de los mismos, sin que a la fecha se haya obtenido respuesta.
- 3.- Los anticipos a contratistas se amortizan hasta que se cuenta con los recursos (principalmente con los recursos provenientes de Fondos de Aportación Múltiple -FAM), para poder realizar los pagos de las estimaciones a los contratistas. Por lo anterior, se continúan las gestiones de cobro correspondientes ante la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado (SEFIPLAN).

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE MAYO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

ANEXO III

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR POR INGRESOS DEVENGADOS
CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2008 A 2017

Concepto	Importe Inicial	Pagos			Pendiente de Recibir	Nº Rbo. / SCR	Fecha de Trámite
		Efectivo	Impuestos	IPE			
Fondo 731							
Federal Extraordinario PROFOCIE 2014-2015	16,729,000	-	-	-	16,729,000	SCR - 054	02/12/2014
Federal Extraordinario PROFOCIE 2014-2015	36,536,952	-	-	-	36,536,952	SCR - 062	12/12/2014
Total Fondo 731	53,265,952	-	-	-	53,265,952		
Fondo 733							
Federal Extraordinario PRODEP 2014	1,754,688	-	-	-	1,754,688	SCR - 030	21/05/2014
Federal Extraordinario 2a. Aportación PRODEP 2014	15,171,525	-	-	-	15,171,525	SCR - 049	15/01/2014
Federal Extraordinario 3a. Aportación PRODEP 2014	13,043,214	-	-	-	13,043,214	SCR - 061	12/12/2014
Total Fondo 733	29,969,427	-	-	-	29,969,427		
Fondo 734							
Extraordinario Estímulos al Desempeño del Personal docente 2014	15,418,279	-	-	-	15,418,279	SCR - 059	05/12/2014
Total Fondo 734	15,418,279	-	-	-	15,418,279		
Fondo 761							
Federal Extraordinario Reconocimiento Plantillas FAPE 2014	3,866,500	-	-	-	3,866,500	SCR - 057	05/12/2014
Total Fondo 761	3,866,500	-	-	-	3,866,500		
Fondo 762							
Federal Extraordinario FECES de las UPE 2014	25,016,250	-	-	-	25,016,250	SCR - 050	15/10/2014
Federal Extraordinario FECES de las UPE 2014	21,752,000	-	-	-	21,752,000	SCR - 060	05/12/2014
Total Fondo 762	46,768,250	-	-	-	46,768,250		
Fondo 763							
Extraordinario Aseguramiento de los programas educativos reconocidos por su calidad y de la oferta educativa. - ProExOEES agosto 2014	5,000,000	-	-	-	5,000,000	SCR - 040	07/08/2014
Extraordinario Aseguramiento de los programas educativos reconocidos por su calidad y de la oferta educativa. - ProExOEES septiembre 2014	5,295,762	-	-	-	5,295,762	SCR - 045	05/09/2014
Total Fondo 763	10,295,762	-	-	-	10,295,762		
Fondo 111							
Federal Extraordinario Apoyo Infraestructura UVI mes de agosto	453,000	-	-	-	453,000	3062	25/10/2011
Federal Extraordinario Apoyo Infraestructura UVI mes de octubre	443,438	-	-	-	443,438	3064	25/10/2011
Extraordinario Apoyo Infraestructura UVI mes de noviembre (4-nov-2011)	4,801,433	-	-	-	4,801,433	3109	29/02/2012
Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI diciembre (30-Nov-2011)	5,893,635	-	-	-	5,893,635	3111	29/02/2012
Federal Extraordinario Oferta Educativa	20,094,877	11,314,391	-	-	8,780,486	3072	04/11/2011
Federal Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI septiembre	1,180,967	-	-	-	1,180,967	2961	09/11/2010
Federal Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI noviembre	4,723,868	-	-	-	4,723,868	2980	17/11/2010
Federal Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI Complemento de noviembre	2,361,930	-	-	-	2,361,930	2981	17/11/2010
Total Fondo 111	39,953,148	11,314,391	-	-	28,638,757		
Fondo 297							
Extraordinario PIFI del Ejercicio 2012 (28-Ago-2012)	42,653,075	40,333,937	-	-	2,319,138	SCR - 015	25/03/2013
Total Fondo 297	42,653,075	40,333,937	-	-	2,319,138		
Fondo 276							
Federal Extraordinario Ampliación de la Oferta Educativa julio	9,856,000	9,225,454	-	-	630,546	3150	09/07/2012
Federal Extraordinario Ampliación de la Oferta Educativa agosto	8,273,489	-	-	-	8,273,489	3157	06/08/2012
Extraordinario Fondo de apoyo a la infraestructura U.I. septiembre (11-Sep-2012)	629,618	-	-	-	629,618	SCR - 019	25/03/2013
Extraordinario Fondo de apoyo a la infraestructura U.I. noviembre (20-Nov-2012)	1,390,312	-	-	-	1,390,312	SCR - 020	25/03/2013
Extraordinario Fondo de apoyo a la infraestructura U.I. diciembre (11-Dic-2012)	224,437	-	-	-	224,437	SCR - 021	25/03/2013
Total Fondo 276	20,373,856	9,225,454	-	-	11,148,402		

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE MAYO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

ANEXO III

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR POR INGRESOS DEVENGADOS
CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2008 A 2017

Concepto	Importe Inicial	Pagos			Pendiente de Recibir	N° Rbo. / SCR	Fecha de Trámite
		Efectivo	Impuestos	IPE			
Fondo 293							
Federal Extraordinario FAM 2009 (C.L.)	5,678,363	5,380,518	-	-	297,845		
Federal Extraordinario FAM 2009 Ajuste	646,175	-	-	-	646,175		
Total Fondo 293	6,324,538	5,380,518	-	-	944,020		
Fondo 294							
Federal Extraordinario FAM 2010 (C.L.)	57,728,014	47,920,427	-	-	9,807,587		
Total Fondo 294	57,728,014	47,920,427	-	-	9,807,587		
Fondo 295							
Federal Extraordinario FAM 2011 (C.L.)	51,874,879	30,361,272	-	-	21,513,607		
Federal Extraordinario FAM 2011 Ajuste	0	-	-	-	0		
Total Fondo 295	51,874,879	30,361,272	-	-	21,513,607		
Fondo 298							
Federal Extraordinario FAM 2012 (C.L.)	52,345,827	22,696,905	-	-	29,648,922		
Federal Extraordinario FAM 2012 (por tramitar)	0	-	-	-	0		
Total Fondo 298	52,345,827	22,696,905	-	-	29,648,922		
Fondo 732							
Federal Extraordinario FAM 2014 (C.L.)	55,820,784	8,850,151	-	-	46,970,633		
Total Fondo 732	55,820,784	8,850,151	-	-	46,970,633		
Fondo 742							
Federal Extraordinario FAM 2016 (C.L.)	56,886,955	-	-	-	56,886,955		
Total Fondo 742	56,886,955	-	-	-	56,886,955		
Parcial Subsidios Federales					367,462,191		
Estatal							
Fondo 811							
Ordinario 1a. Quincena de noviembre 2014	155,413,371	25,180,977	43,870,779	43,281,438	43,080,177	2014 - 052	03/11/2014
Ordinario 2a. Quincena de noviembre 2014	155,413,371	1,537,686	-	64,336,177	89,539,508	2014 - 053	03/11/2014
Ordinario mes de diciembre 2014	155,417,417	-	-	40,664,767	114,752,650	2014 - 056	02/12/2014
Total Fondo 811	466,244,158	26,718,662	43,870,779	148,282,382	247,372,335		
Fondo 812							
Estatal Ordinario Complemento enero 2015	131,830,810	49,164,261	-	42,666,549	40,000,000	2015-004	16/01/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena febrero 2015	82,955,579	7,087,888	-	35,867,692	40,000,000	2015-014	06/02/2015
Estatal Ordinario 1a. Quincena marzo 2015	124,677,287	39,967,129	-	44,710,158	40,000,000	2015-018	09/03/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena marzo 2015	124,677,287	84,177,287	-	20,500,000	20,000,000	2015-019	09/03/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena abril 2015	23,622,850	3,622,850	-	-	20,000,000	2015-022	07/04/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena mayo 2015	79,530,942	7,530,942	-	32,000,000	40,000,000	2015-025	06/05/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena junio 2015	159,061,884	84,952,582	-	34,109,301	40,000,000	2015-028	02/06/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena julio 2015	119,296,413	47,296,413	-	32,000,000	40,000,000	2015-031	02/07/2015
Estatal Ordinario 1a. Quincena agosto 2015	79,530,942	7,911,652	-	11,441,015	60,178,275	2015-032	02/08/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena agosto 2015	79,530,942	5,395,654	-	34,135,287	40,000,000	2015-033	02/08/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena septiembre 2015	79,530,942	7,307,777	-	32,000,000	40,223,165	2015-035	08/09/2015
Estatal Ordinario 1a. Quincena octubre 2015	79,530,942	56,933,641	-	9,000,000	13,597,301	2015-036	05/10/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena octubre 2015	79,530,942	-	-	33,967,740	45,563,202	2015-037	05/10/2015
Estatal Ordinario 1a. Quincena noviembre 2015	159,061,884	-	-	9,000,000	150,061,884	2015-038	03/11/2015
Estatal Ordinario 2a. Quincena noviembre 2015	159,061,884	-	-	38,822,492	120,239,391	2015-039	03/11/2015
Estatal Ordinario mes de diciembre 2015	159,068,407	-	-	44,387,858	114,680,549	2015-040	01/12/2015
Total Fondo 812	1,720,499,934	401,348,075	-	454,608,092	864,543,767		

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE MAYO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

ANEXO III

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR POR INGRESOS DEVENGADOS
CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2008 A 2017

Concepto	Importe Inicial	Pagos			Pendiente de Recibir	Nº Rbo. / SCR	Fecha de Trámite
		Efectivo	Impuestos	IPE			
Fondo 813							
Estatutal Ordinario mes de enero 2016	191,099,999	110,099,999	-	41,000,000	40,000,000	2016-001	11/01/2016
Estatutal Ordinario mes de febrero 2016	191,099,999	105,802,315	-	41,000,000	44,297,684	2016-002	10/02/2016
Estatutal Ordinario mes de marzo 2016	189,352,740	74,063,941	-	41,000,000	74,288,799	2016-003	03/03/2016
Estatutal Ordinario mes de abril 2016	191,294,140	97,209,779	-	45,902,934	48,181,428	2016-004	04/04/2016
Estatutal Ordinario mes de mayo 2016	191,294,140	83,128,322	-	57,273,717	50,892,101	2016-005	06/05/2016
Estatutal Ordinario mes de junio 2016	191,294,140	98,397,684	-	47,034,891	45,861,566	2016-006	02/06/2016
Estatutal Ordinario mes de julio 2016	191,294,140	100,770,115	-	47,022,561	43,501,465	2016-007	05/07/2016
Estatutal Ordinario mes de agosto 2016	191,294,140	87,859,995	-	46,678,618	56,755,527	2016-008	04/08/2016
Estatutal Ordinario mes de septiembre 2016	191,294,140	100,332,564	-	45,605,547	45,356,030	2016-009	08/09/2016
Estatutal Ordinario mes de octubre 2016	191,294,140	98,855,604	-	47,091,475	45,347,062	2016-010	03/10/2016
Estatutal Ordinario mes de noviembre 2016	191,294,140	82,320,627	-	55,753,815	53,219,699	2016-011	07/11/2016
Estatutal Ordinario mes de diciembre 2016	191,294,138	181,159,056	-	-	10,135,083	2016-013	07/12/2016
Total Fondo 813	2,293,200,000	1,220,000,000	-	515,363,556	557,836,444		
Fondo 861							
Estatutal Extraordinario Reconocimiento Plantillas FAPE 2014	4,495,308	-	-	-	4,495,308	2014 - 058	05/12/2014
Total Fondo 861	4,495,308	-	-	-	4,495,308		
Fondo 869							
ESTATAL EXTRAORDINARIO "Fondo de Apoyo para el Saneamiento Financiero y para la Atención de Problemas Estructurales de las UPE" 2016	3,942,431	-	-	-	3,942,431	2016 - 012	08/11/2016
Total Fondo 869	3,942,431	-	-	-	3,942,431		
Fondo 111							
Adicional ejercicio 2011 (4-feb-2011)	48,142,610	-	-	-	48,142,610	2014 - 009	20/02/2014
Adicional ejercicio 2012 (17-Ago-2012)	49,980,567	-	-	-	49,980,567	2014 - 010	20/02/2014
Adicional ejercicio 2013 (31-May-2013)	39,974,000	-	-	-	39,974,000	2014 - 011	20/02/2014
Estatutal Extraordinario Revisión de Programas evaluados Nivel 1 de CIEES y/o acreditados por organismos reconocidos por COPAES.	51,248,106	20,569,106	-	-	30,679,000	2673	17/09/2008
ESTATAL EXTRAORDINARIO Aseguramiento del crecimiento de matrícula de la Oferta Educativa ampliada y diversificada" del Fondo para ampliar dy diversificar la oferta educativa en educación superior ejercicio 2011. (4-Nov-2011)	20,094,877	-	-	-	20,094,877	2014 - 016	20/02/2014
ESTATAL EXTRAORDINARIO Apoyo con recursos del Fondo de Apoyo a la Infraestructura de la U I existentes (Fondo de concurso, incluye equipamiento ejercicio 2011) (25-Oct-2011)	11,591,506	-	-	-	11,591,506	2014 - 014	20/02/2014
Extraordinario del mes de marzo 2013	9,000,000	3,400,000	-	-	5,600,000	3205	08/03/2013
ESTATAL EXTRAORDINARIO "Fortalecimiento y regularización de la plantilla 2011 del personal de la UV", dentro del Fondo para la Atención de problemas estructurales de las UPE ejercicio 2011 (4-Ago-2011)	3,672,963	-	-	-	3,672,963	2014 - 012	20/02/2014
ESTATAL EXTRAORDINARIO Apoyo al proyecto "Fortalecimiento y regularización de la plantilla 2012 del personal de la UV" dentro del Fondo para la Atención de Problemas Estructurales de las UPE en la modalidad "B": reconocimiento de plantilla. (9-Jul-2012)	3,239,596	-	-	-	3,239,596	2014 - 013	20/02/2014
Total Fondo 111	236,944,225	23,969,106	-	-	212,975,119		
Fondo 115							
Extraordinario Apoyo a la USBI- Córdoba (10-sep-2012)	6,000,000	-	-	-	6,000,000	2014 - 018	20/02/2014
Total Fondo 115	6,000,000	-	-	-	6,000,000		

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE MAYO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

ANEXO III

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR POR INGRESOS DEVENGADOS
CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2008 A 2017

Concepto	Importe Inicial	Pagos			Pendiente de Recibir	Nº Rbo. / SCR	Fecha de Trámite
		Efectivo	Impuestos	IPE			
Fondo 276							
ESTATAL EXTRAORDINARIO Apoyo al proyecto "aseguramiento del incremento de la matrícula de la oferta Educativa ampliada y diversificada, ejercicio 2012", del Fondo para ampliar y diversificar la oferta educativa en educación superior. (9-Jul-2012)	18,129,489	-	-	-	18,129,489	2014 - 017	20/02/2014
ESTATAL EXTRAORDINARIO apoyo con recursos del Fondo de Apoyo a la Infraestructura de la U.I. existentes (Fondo de concurso incluye equipamiento). (11-Sep-2012)	2,244,367	-	-	-	2,244,367	2014 - 015	20/02/2014
Total Fondo 276	20,373,856	-	-	-	20,373,856		
Parcial Subsidios Estatales					1,917,539,260		
Total Subsidios	2,285,001,451						
Ingresos devengados por Convenios	1,440,775						
Ingresos devengados varios	854,522						
Gran Total	2,287,296,748						

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

ANEXO IV

INTEGRACIÓN DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

ACTIVOS NO CIRCULANTES			
TERRENOS		5,861,732,403	5,865,993,925
	TERRENOS		
	EN COMODATO	<u>4,261,523</u>	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES			2,272,869,183
	EDIFICIOS	2,665,926,073	
	DEPR. ACUM. ED. NO HAB.	(393,385,359)	
	EN COMODATO	<u>386,434</u>	
	DEPR. ACUM. BIENES INM. COM.	<u>(57,965)</u>	
EDIF. NO HABITACIONAL EN PROCESO			
	OBRA EN PROCESO		<u>724,553,102</u>
TOTAL DE BIENES INMUEBLES			8,863,416,210
EQ. DE CÓMP. Y TEC. DE INFORMACIÓN		502,797,891	
DEPRE. ACUM. EQ. DE COMPUTO Y T.I.		(442,750,571)	
EQ. DE CÓMP. Y T.I. EN COMODATO		3,010,572	
DEPR. ACUM. BIENES MUEB. COMODATO		<u>(3,010,568)</u>	
NETO EQ. DE CÓMP. Y TEC. DE INFORMACIÓN			60,047,324
EQ. MED. E INSTRUMENTAL Y DE LAB.		558,408,109	
DEPRE. EQ. MED. E INSTRUMENTAL Y DE LAB.		<u>(455,492,309)</u>	
NETO EQ. MED. E INSTRUMENTAL Y DE LAB.			102,915,800
EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES		117,300,759	
DEPRE. ACUM. EQ. Y APARATOS AUDIOV.		(104,625,280)	
EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES EN COMODATO		445,440	
DEPRE. ACUM. EQ. Y APARATOS AUDIOV. EN COMODATO		<u>(445,440)</u>	
NETO EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES			12,675,479
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		139,461,524	
DEPRE. ACUM. MUEBLES DE OFC. Y EST.		<u>(127,043,638)</u>	
NETO MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA			12,417,886
MOBILIARIO Y EQ. DEPORTIVO		7,746,742	
DEPRE. ACUM. MOB. Y EQ. DEPORTIVO		<u>(6,424,281)</u>	
NETO MOBILIARIO Y EQ. DEPORTIVO			1,322,462
OTRO MOB. Y EQ. EDUC. Y RECR.		15,488,521	
DEPRE. ACUM. OTRO MOB. Y EQ. EDU. Y RECR.		<u>(9,844,103)</u>	
NETO OTRO MOB. Y EQ. EDUC. Y RECR.			5,644,418
MAQ. Y EQ. AGRÍCOLA Y PESCA		3,883,149	
DEPRE. ACUM. MAQ. Y EQ. AGRIC. Y PESCA		<u>(3,357,898)</u>	
NETO MAQ. Y EQ. AGRÍCOLA Y PESCA			525,251
EQUIPOS VARIOS		179,536,972	
DEPRE. ACUM. EQUIPOS VARIOS		(116,819,445)	
EQUIPOS VARIOS EN COMODATO		15,680,271	
DEPRE. ACUM. EQUIPOS VARIOS EN COMODATO		<u>(2,530,455)</u>	
NETO EQUIPOS VARIOS			75,867,344
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE		54,497,025	
DEPRE. ACUM. VEHIC. Y EQ. TERRESTRE		<u>(48,562,132)</u>	
NETO VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE			5,934,893
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		12,900	
DEPRE. ACUM. OTROS EQ. TRANSPORTE		<u>(5,804)</u>	
NETO OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE			7,096
EMBARCACIONES		3,746,877	
DEPRE. ACUM. EMBARCACIONES		<u>(2,769,120)</u>	
NETO EMBARCACIONES			977,758
RECURSOS DOCUMENTALES			270,224,975
OBRAS DE ARTE		4,916,692	
OBRAS DE ARTE EN COMODATO		<u>24,993,575</u>	
NETO OBRAS DE ARTE			29,910,267
MONEDA CONMEMORATIVA			70,215
ACTIVOS BIOLÓGICOS		6,100,487	
DETERIORO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS		<u>(3,764,409)</u>	
NETO ACTIVOS BIOLÓGICOS			2,336,078
TOTAL DE BIENES MUEBLES			580,877,245
SOFTWARE		7,382,599	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA SOFTWARE		<u>(496,113)</u>	
SOFTWARE			6,886,486
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS			8,321
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUAL		40,766,391	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LICENCIAS		<u>(28,034,234)</u>	
LICENCIAS			12,732,157
TOTAL DE BIENES INTANGIBLES			19,626,963
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES			9,463,920,418

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Situación Financiera

PASIVO

ANEXO V

INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

PROVEEDORES POR PAGAR A CTO. PLAZO		89,964,755
RET. Y CONTRIB. POR PAG. A CTO. PLAZO		2,019,607,449
I.P.E.	25,085,393	
I.S.R. Y OTRAS RETENCIONES	1,511,665,916	
IVA	423,035	
I.M.S.S.	1,436,031	
F.A.R.	5,867,692	
OTROS DESC. EN NÓMINA	3,028,336	
ACREEDORES DIVERSOS	1,787,572	
ACTUALIZACIONES Y RECARGOS POR PAGAR	467,159,695	
OTROS	<u>3,153,780</u>	
OTRAS CTAS. POR PAGAR A CTO. PLAZO		1,165,896
CH. POR TERM REL LAB CANC POR PAGAR	427,686	
CH. CANCELADOS	308,149	
CH. EN VENTANILLA	<u>430,060</u>	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		717,186
TOTAL DE PASIVOS		<u><u>2,111,455,286</u></u>

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS

ANEXO VI

SUBSIDIOS DEVENGADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

Concepto	Devengado		Recaudado		Saldo Recaudado	Saldo Devengado 2017
	Anteriores	2017	Anteriores	2017		
Federal					-	-
Fondo 714						
Federal Ordinario Enero 2017	-	294,646,000	-	294,646,000	294,646,000	-
Federal Ordinario Febrero 2017	-	147,322,000	-	147,322,000	147,322,000	-
Federal Ordinario Marzo 2017	-	220,985,000	-	220,985,000	220,985,000	-
Federal Ordinario Abril 2017	-	147,322,000	-	147,322,000	147,322,000	-
Federal Ordinario Mayo 2017	-	147,322,000	-	147,322,000	147,322,000	-
Federal Ordinario Junio 2017	-	294,646,000	-	294,646,000	294,646,000	-
Subsidio Federal Ordinario (714)	-	1,252,243,000	-	1,252,243,000	1,252,243,000	-
Fondo 717						
Extraordinario Compromisos Contractuales Compl 2016	9,281,270	-	9,281,270	-	9,281,270	(9,281,270)
Total Fondo 717	9,281,270	-	9,281,270	-	9,281,270	(9,281,270)
Fondo 731						
Federal Extraordinario PROFOCIE 2014	53,265,952	-	-	-	-	-
Total Fondo 731	53,265,952	-	-	-	-	-
Fondo 733						
Federal Extraordinario PRODEP 2014	1,754,688	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario PRODEP 2014	15,171,525	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario PRODEP 2014	13,043,214	-	-	-	-	-
Total Fondo 733	29,969,427	-	-	-	-	-
Fondo 734						
Federal Extraordinario Est Desemp Pers. Docente 2014	15,418,279	-	-	-	-	-
Total Fondo 734	15,418,279	-	-	-	-	-
Fondo 761						
Federal Extraordinario Reconocimiento Plantillas FAPE 2014	3,866,500	-	-	-	-	-
Total Fondo 761	3,866,500	-	-	-	-	-
Fondo 762						
Federal Extraordinario FECES de las UPE 2014	25,016,250	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario FECES de las UPE 2014	21,752,000	-	-	-	-	-
Total Fondo 762	46,768,250	-	-	-	-	-
Fondo 763						
Extraordinario Aseguramiento de los programas educativos reconocidos por su calidad y de la oferta educativa. - ProExOEES agosto 2014	5,000,000	-	-	-	-	-
Extraordinario Aseguramiento de los programas educativos reconocidos por su calidad y de la oferta educativa. - ProExOEES septiembre 2014	5,295,762	-	-	-	-	-
Total Fondo 763	10,295,762	-	-	-	-	-

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS

ANEXO VI

SUBSIDIOS DEVENGADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

Concepto	Devengado		Recaudado		Saldo Recaudado	Saldo Devengado 2017
	Anteriores	2017	Anteriores	2017		
Fondo 111						
Federal Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI	1,180,967	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI noviembre	4,723,868	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI Complemento de noviembre	2,361,930	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario Oferta Educativa	8,780,486	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario Apoyo Infraestructura UVI mes de agosto	453,000	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario Apoyo Infraestructura UVI mes de octubre	443,438	-	-	-	-	-
Extraordinario Apoyo Infraestructura UVI mes de noviembre (4- nov-2011)	4,801,433	-	-	-	-	-
Extraordinario Apoyo a Infraestructura UVI diciembre (30-Nov- 2011)	5,893,635	-	-	-	-	-
Total Fondo 111	28,638,757	-	-	-	-	-
Fondo 297						
Extraordinario PIFI del Ejercicio 2012 (28-Ago-2012)	2,319,138					
Total Fondo 297	2,319,138	-	-	-	-	-
Fondo 276						
Extraordinario Fondo de apoyo a la infraestructura U.I. septiembre (11-Sep-2012)	629,618	-				
Extraordinario Fondo de apoyo a la infraestructura U.I. noviembre (20-Nov-2012)	1,390,312	-	-	-	-	-
Extraordinario Fondo de apoyo a la infraestructura U.I. diciembre (11-Dic-2012)	224,437	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario Ampliación de la Oferta Educativa julio	630,546	-	-	-	-	-
Federal Extraordinario Ampliación de la Oferta Educativa agosto	8,273,489	-	-	-	-	-
Total Fondo 276	11,148,402	-	-	-	-	-
Fondo 293						
Federal Extraordinario FAM 2009	297,845					
Total Fondo 293	297,845	-	-	-	-	-
Fondo 294						
Federal Extraordinario FAM 2010	9,807,587					
Total Fondo 294	9,807,587	-	-	-	-	-
Fondo 295						
Federal Extraordinario FAM 2011	21,513,607					
Total Fondo 295	21,513,607	-	-	-	-	-

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS

ANEXO VI

SUBSIDIOS DEVENGADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

Concepto	Devengado		Recaudado		Saldo Recaudado	Saldo Devengado 2017
	Anteriores	2017	Anteriores	2017		
Fondo 298						
Federal Extraordinario FAM 2012	29,648,922					
Total Fondo 298	29,648,922	-	-	-	-	-
Fondo 732						
Federal Extraordinario FAM 2014	46,970,633	-				
Total Fondo 732	46,970,633	-	-	-	-	-
Fondo 742						
Federal Extraordinario FAM 2016	56,886,955					
Total Fondo 742	56,886,955	-	-	-	-	-
Fondo 745						
Federal Extraordinario PFCE 2017	-	50,329,668	-	50,329,668	50,329,668	
Total Fondo 745	-	50,329,668	-	50,329,668	50,329,668	-
Fondo 748						
Federal Extraordinario Estímulos al Desempeño del Personal Docente 2017	-	19,480,886	-	19,480,886	19,480,886	
Total Fondo 748	-	19,480,886	-	19,480,886	19,480,886	-
Subsidio Federal Extraordinario	376,097,285	69,810,554	9,281,270	69,810,554	79,091,824	(9,281,270)
Estatad						
Fondo 811						-
Estatad Ordinario 1a. Quincena de noviembre 2014	43,080,177					
Estatad Ordinario 2a. Quincena de noviembre 2014	89,539,508					
Estatad Ordinario mes de diciembre 2014	114,752,650					
Total Fondo 811	247,372,335	-	-	-	-	-
Fondo 812						
Estatad Ordinario Complemento enero 2015	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena febrero 2015	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 1a. Quincena marzo 2015	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena marzo 2015	20,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena abril 2015	20,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena mayo 2015	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena junio 2015	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena julio 2015	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 1a. Quincena agosto 2015	60,178,275	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena agosto 2015	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 2a. Quincena septiembre 2015	40,223,165	-	-	-	-	-
Estatad Ordinario 1a. Quincena octubre 2015	13,597,301	-	-	-	-	-

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS

ANEXO VI

SUBSIDIOS DEVENGADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

Concepto	Devengado		Recaudado		Saldo Recaudado	Saldo Devengado 2017
	Anteriores	2017	Anteriores	2017		
Estatul Ordinario 2a. Quincena octubre 2015	45,563,202	-				
Estatul Ordinario 1a. Quincena noviembre 2015	150,061,884	-				
Estatul Ordinario 2a. Quincena noviembre 2015	120,239,391	-				
Estatul Ordinario mes de diciembre 2015	114,680,549	-				
Total Fondo 812	864,543,767	-	-	-	-	-
Fondo 813						
Estatul Ordinario mes de enero 2016	40,000,000	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de febrero 2016	44,297,684	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de marzo 2016	74,288,799	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de abril 2016	48,181,428	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de mayo 2016	50,892,101	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de junio 2016	45,861,566	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de julio 2016	43,501,465	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de agosto 2016	56,755,527	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de septiembre 2016	45,356,030	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de octubre 2016	45,347,062	-	-	-	-	-
Estatul Ordinario mes de noviembre 2016	93,080,698	-	39,860,999	-	39,860,999	(39,860,999)
Estatul Ordinario mes de diciembre 2016	10,135,083	-	-	-	-	-
Total Fondo 813	597,697,442	-	39,860,999	-	39,860,999	(39,860,999)
Fondo 814						
Estatul Ordinario mes de enero 2017	-	191,099,999	-	191,099,999	191,099,999	
Estatul Ordinario mes de febrero 2017	-	176,486,189	-	176,486,189	176,486,189	
Estatul Ordinario mes de marzo 2017	-	176,486,189	-	176,486,189	176,486,189	
Estatul Ordinario mes de abril 2017	-	176,486,189	-	176,486,189	176,486,189	
Estatul Ordinario mes de mayo 2017	-	176,486,189	-	176,486,189	176,486,189	
Estatul Ordinario mes de junio 2017	-	176,486,189	-	176,486,189	176,486,189	-
Total Fondo 814	-	1,073,530,944	-	1,073,530,944	1,073,530,944	-
Subsidio Estatal Ordinario	1,709,613,545	1,073,530,944	39,860,999	1,073,530,944	1,113,391,943	(39,860,999)
Fondo 111						
ESTATAL EXTRAORDINARIO "Fortalecimiento y regularización de la plantilla 2011 del personal de la UV", dentro del Fondo para la Atención de problemas estructurales de las UPE ejercicio 2011 (4-Ago-2011)	3,672,963				-	-
ESTATAL EXTRAORDINARIO Apoyo con recursos del Fondo de Apoyo a la Infraestructura de la U I existentes (Fondo de concurso, incluye equipamiento ejercicio 2011) (25-Oct-2011)	11,591,506				-	-

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS

ANEXO VI

SUBSIDIOS DEVENGADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

Concepto	Devengado		Recaudado		Saldo Recaudado	Saldo Devengado 2017
	Anteriores	2017	Anteriores	2017		
ESTATAL EXTRAORDINARIO Aseguramiento del crecimiento de matrícula de la Oferta Educativa ampliada y diversificada" del Fondo para ampliar dy diversificar la oferta educativa en educación superior ejercicio 2011. (4-Nov-2011)	20,094,877				-	-
Estatel Extraordinario Revisión de Programas evaluados Nivel 1 de CIEES y/o acreditados por organismos reconocidos por COPAES.	30,679,000				-	-
ESTATAL EXTRAORDINARIO Apoyo al proyecto "Fortalecimiento y regularización de la plantilla 2012 del personal de la UV" dentro del Fondo para la Atención de Problemas Estructurales de las UPE en la modalidad "B": reconocimiento de plantilla. (9-Jul-2012)	3,239,596				-	-
Extraordinario del mes de marzo 2013	5,600,000					
Total Fondo 111	74,877,942	-	-	-	-	-
Fondo 115						
Extraordinario Apoyo a la USBI- Córdoba (10-sep-2012)	6,000,000				-	-
Total Fondo 115	6,000,000	-	-	-	-	-
Fondo 276						
ESTATAL EXTRAORDINARIO Apoyo al proyecto "aseguramiento del incremento de la matrícula de la oferta Educativa ampliada y diversificada, ejercicio 2012", del Fondo para ampliar y diversificar la oferta educativa en educación superior. (9-Jul-2012)	18,129,489				-	-
ESTATAL EXTRAORDINARIO apoyo con recursos del Fondo de Apoyo a la Infraestructura de la U.I. existentes (Fondo de concurso incluye equipamiento). (11-Sep-2012)	2,244,367					
Total Fondo 276	20,373,856	-	-	-	-	-
Fondo 861						
Estatel Extraordinario Reconocimiento Plantillas FAPE 2014	4,495,308			-	-	
Total Fondo 861	4,495,308	-	-	-	-	-
Fondo 869						
Estatel Extraordinario Fortalecimiento y Regularización de la Plantilla 2016 (FAPE)	3,942,431					
Total Fondo 869	3,942,431	-	-	-	-	-
Subsidio Estatal Extraordinario	109,689,537	-	-	-	-	-

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Actividades

INGRESOS

ANEXO VI

SUBSIDIOS DEVENGADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

Concepto	Devengado		Recaudado		Saldo Recaudado	Saldo Devengado 2017
	Anteriores	2017	Anteriores	2017		
Fondo 111						
Adicional ejercicio 2011 (4-feb-2011)	48,142,610				-	-
Adicional ejercicio 2012 (17-Ago-2012)	49,980,567				-	-
Adicional ejercicio 2013	39,974,000				-	-
Subsidio Estatal Adicional	138,097,177	-	-	-	-	-
Total Ingresos por Subsidios	2,333,497,544	2,395,584,498	49,142,269	2,395,584,498	2,444,726,767	(49,142,269)

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Actividades

REPRESENTATIVIDAD DE LOS INGRESOS Y EGRESOS

ANEXO VII

INGRESOS	2017		2016	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,054,560	0.04%	1,184,532	0.05%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	171,670,913	6.54%	158,262,407	6.15%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	34,026,784	1.30%	32,770,039	1.27%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,395,584,498	91.21%	2,371,609,660	92.13%
INGRESOS FINANCIEROS	18,838,166	0.72%	4,881,180	0.19%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	5,359,017	0.20%	5,401,240	0.21%
	2,626,533,938	100.00%	2,574,109,058	100.00%

GASTOS	2017		2016	
SERVICIOS PERSONALES	2,132,554,320	80.70%	1,996,398,448	84.87%
MATERIALES Y SUMINISTROS	40,040,646	1.52%	34,334,052	1.46%
SERVICIOS GENERALES	352,768,735	13.35%	200,432,961	8.52%
TRANSFERENCIAS AYUDAS Y SUBSIDIOS	15,127,522	0.57%	25,066,654	1.07%
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	102,134,416	3.86%	96,313,150	4.09%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	64,605	0.00%	(120,820)	-0.01%
	2,642,690,243	100.00%	2,352,424,445	100.00%

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Notas al Estado de Actividades

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

ANEXO VIII

1. Ingresos Presupuestarios		2,627,219,321
2. Más ingresos contables no presupuestarios		45,033
Incremento por variación de inventarios	45,033	
Disminución del exceso de estimaciones	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		730,417
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	730,417	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		2,626,533,938

Nota: Dentro del rubro de Otros Ingresos presupuestarios no contables, se encuentran considerados los donativos en efectivo y otros Ingresos Varios Presupuestales.

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Notas al Estado de Actividades

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

ANEXO IX

1. Total de egresos (presupuestarios)		2,471,866,306
2. Menos egresos presupuestarios no contables		99,304,430
Mobiliario y equipo de administración	30,592,828	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	9,734,087	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	18,334,648	
Vehículos y equipo de transporte	754,900	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,156,083	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	14,440,746	
Obra pública en bienes propios	19,291,140	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		270,128,367
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	102,134,416	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	167,993,952	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		2,642,690,243

Nota: Dentro del rubro de Otros Gastos Contables No Presupuestales, se encuentran desglosados aquellos bienes muebles que por su importe no rebasan los 35 SMG del DF, por lo que se consideran activos no capitalizables; así como de los Recargos y Actualizaciones generados durante 2017 por concepto del ISR retenido de Sueldos y Salarios de Agosto 2014 a Noviembre 2016, que no se ha pagado al Servicio de Administración Tributaria.

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL MES DE JUNIO 2017

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

ANEXO X

	jun-17	dic-16	Flujo de Efectivo
EFFECTIVO	-	-	-
BANCOS/TESORERÍA	700,393,741	519,708,984	180,684,758
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	160,808,444	315,291,352	(154,482,908)
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	338,000	523,000	(185,000)
FLUJO DE EFECTIVO A JUNIO 2017	861,540,185	835,523,336	26,016,850

	jun-16	dic-15	Flujo de Efectivo
EFFECTIVO	-	-	-
BANCOS/TESORERÍA	553,790,526	320,054,664	233,735,862
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA 3 MESES)	118,023,740	41,247,939	76,775,802
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	132,500	99,000	33,500
FLUJO DE EFECTIVO A JUNIO 2016	671,946,766	361,401,603	310,545,164



Universidad Veracruzana

UNIVERSIDAD VERACRUZANA

NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Cifras en Pesos

En atención a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, la Universidad utiliza las cuentas de orden presupuestales que a continuación se enlistan:

LEY DE INGRESOS	2017	2016
Ley de Ingresos Estimada	5,384,840,121	5,165,109,791
Ley de Ingresos por Ejecutar	3,257,898,400	3,834,581,262
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	549,419,886	1,021,658,965
Ley de Ingresos Devengada	2,627,219,321	2,575,617,890
Ley de Ingresos Recaudada	2,676,361,607	2,352,187,493
LEY DE EGRESOS	2017	2016
Presupuesto de Egresos Aprobado	5,384,840,121	5,165,109,791
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	3,205,024,685	3,536,849,207
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	549,419,886	1,021,658,965
Presupuesto de Egresos Comprometido	2,729,235,322	2,649,919,549
Presupuesto de Egresos Devengado	2,471,866,306	2,316,368,834
Presupuesto de Egresos Ejercido	2,471,866,306	2,316,368,834
Presupuesto de Egresos Pagado	2,383,538,208	2,233,768,373

La Universidad Veracruzana dando cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, presenta la información presupuestal por Fuente de Financiamiento y clasificadores por Rubro de Ingresos, Objeto del Gasto, Administrativa, Económica (por tipo de gasto), Funcional (finalidad y función) y por Categoría Programática.



UNIVERSIDAD VERACRUZANA

NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

El presupuesto de la Universidad Veracruzana se integra por Subsidios Federales y Estatales, Ordinarios y Extraordinarios e Ingresos Propios. El 14 de diciembre de 2016 el H. Consejo Universitario General aprobó el Presupuesto Estimado para el ejercicio 2017 por \$5,384,840,121, mismo que se modificó durante el segundo trimestre del ejercicio para quedar en \$5,934,260,007. A continuación se presenta el detalle de dicha información:

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO
No etiquetado	135,000,000	757,442,967
Ingresos Propios	135,000,000	757,442,967
Etiquetado	5,249,840,121	5,176,817,040
Federal	2,618,590,373	2,975,842,444
Ejercicio 2017	2,618,590,373	2,511,880,480
Ejercicios Anteriores	-	463,961,964
Estatad	2,631,249,748	2,200,974,596
Ejercicio 2017	2,631,249,748	2,128,193,984
Ejercicios Anteriores	-	72,780,613
Total	5,384,840,121	5,934,260,007

El Presupuesto No Etiquetado que corresponde a los Ingresos Propios, se modificó por el reconocimiento de remanentes de ejercicios anteriores y la incorporación de nuevos proyectos.

El Presupuesto Etiquetado que considera los subsidios ordinarios y extraordinarios, se modificó por las asignaciones autorizadas a la fecha por parte del Gobierno Federal y Estatal, donde destaca la disminución por \$509,473,037 del Subsidio Estatal Ordinario que fue autorizado por el Congreso del Estado y publicado en la Gaceta de fecha 30 de diciembre de 2016, y las asignaciones inferiores a las estimadas para los programas extraordinarios federales de Fortalecimiento de la Calidad Educativa (PFCE) y el Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM). Asimismo, en el presupuesto modificado se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores que no han sido radicados por parte del Gobierno del Estado, los productos financieros y penalizaciones a empleados y/o proveedores, así como los nuevos proyectos.

UNIVERSIDAD VERACRUZANA

NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Cifras en Pesos

La Clasificación por Rubro de Ingresos en sus cuatro momentos contables y por Fuente de Financiamiento, es la siguiente:

CONCEPTO	NO ETIQUETADO				ETIQUETADO								TOTAL			
	INGRESOS PROPIOS				RECURSO FEDERAL				RECURSO ESTATAL							
	ESTIMADO	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	ESTIMADO	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	ESTIMADO	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	ESTIMADO	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO
FUENTE DE INGRESO	133,682,000	749,984,597	191,572,719	191,572,719	2,618,590,373	2,966,189,591	1,339,346,066	1,348,627,336	2,631,249,748	2,196,587,680	1,076,894,541	1,116,755,539	5,383,522,121	5,912,761,868	2,607,813,325	2,656,955,594
7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	133,682,000	335,376,817	172,766,732	172,766,732	-	1,390,492	1,341,298	1,341,298	-	3,363,597	3,363,597	3,363,597	133,682,000	340,130,905	177,471,627	177,471,627
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	36,371,396	18,805,987	18,805,987	-	21,344,687	15,951,214	15,951,214	-	-	-	-	-	57,716,083	34,757,200	34,757,200
9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	378,236,384	-	-	2,618,590,373	2,943,454,412	1,322,053,554	1,331,334,824	2,631,249,748	2,193,224,083	1,073,530,944	1,113,391,943	5,249,840,121	5,514,914,880	2,395,584,498	2,444,726,767
NO TRIBUTARIOS	1,318,000	7,458,371	5,373,100	5,373,118	-	9,652,853	9,645,979	9,645,979	-	4,386,916	4,386,916	4,386,916	1,318,000	21,498,140	19,405,996	19,406,013
5 PRODUCTOS	1,318,000	7,458,371	5,373,100	5,373,118	-	9,652,853	9,645,979	9,645,979	-	4,386,916	4,386,916	4,386,916	1,318,000	21,498,140	19,405,996	19,406,013
TOTAL	135,000,000	757,442,967	196,945,819	196,945,836	2,618,590,373	2,975,842,444	1,348,992,045	1,358,273,315	2,631,249,748	2,200,974,596	1,081,281,457	1,121,142,456	5,384,840,121	5,934,260,007	2,627,219,321	2,676,361,607

Del total del presupuesto por \$5,934,260,007, el 92.9% proviene de Subsidios, el 5.7% a Ingresos Propios y el 1.4% de Aportaciones y Productos.

El Presupuesto de Egresos en su clasificación por Fuente de Financiamiento, al segundo trimestre del ejercicio 2017, refleja las cifras siguientes:

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
No etiquetado	135,000,000	622,442,967	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933
Ingresos Propios	135,000,000	622,442,967	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933
Etiquetado	5,249,840,121	- 73,023,081	5,176,817,040	2,332,139,272	2,254,383,869	2,844,677,768
Federal	2,618,590,373	357,252,071	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556
Estatad	2,631,249,748	- 430,275,152	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213
Total	5,384,840,121	549,419,886	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701



Del total del presupuesto se devengaron \$2,471,866,306 , es decir el 41.7% y \$3,462,393,701, es decir un 58.3% está por ejercer; \$146,411,375.56 corresponden a recursos Federales y Estatales, Ordinarios y Extraordinarios que no han sido ministrados por el Gobierno del Estado a la Universidad; asimismo, a subsidios Federales Extraordinarios multianuales y a ingresos propios que serán aplicados durante el ejercicio.

En este trimestre se hizo un cambio de política a fin de reconocer únicamente como partida contable, los recargos y actualizaciones generados por la falta de entero del Impuesto sobre la renta retenido a los trabajadores universitarios del mes de agosto de 2014 al mes de noviembre de 2016 por parte del Gobierno del Estado al SAT, lo cual se puede apreciar en la conciliación contable-presupuestal, esta situación se sustentó en el compromiso notarial por parte del Gobierno del Estado, de hacerse cargo de éstos, con lo que se recuperó el equilibrio presupuestal ingreso-gasto.



Universidad Veracruzana

UNIVERSIDAD VERACRUZANA

NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

A continuación se presenta las Clasificaciones por Objeto del Gasto, Administrativa, Económica, Funcional y por Categoría Programática en todos sus momentos contables y por Fuente de Financiamiento:

Objeto de Gasto

CONCEPTO	NO ETIQUETADO					ETIQUETADO										TOTAL				
	INGRESOS PROPIOS					RECURSO FEDERAL					RECURSO ESTATAL									
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
1000 SERVICIOS PERSONALES	25,165,986	33,074,151	11,525,967	11,517,967	21,548,184	2,372,709,467	2,413,360,896	1,121,106,945	1,120,967,127	1,292,251,950	2,343,724,320	1,829,291,045	999,919,407	938,239,123	829,371,637	4,741,599,773	4,275,726,091	2,132,554,320	2,070,724,217	2,143,171,772
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,295,000	64,899,285	10,045,816	9,107,170	54,853,469	4,148,079	29,347,614	5,744,997	5,598,062	23,602,617	49,623,579	49,943,800	20,641,601	19,161,529	29,302,198	56,066,658	144,190,698	36,432,414	33,866,761	107,758,284
3000 SERVICIOS GENERALES	56,099,284	377,866,201	56,796,015	54,456,518	321,068,186	94,356,389	150,264,621	27,176,208	25,820,727	123,088,413	237,901,849	310,923,992	104,473,398	94,249,134	206,450,594	388,357,522	839,054,814	188,447,621	174,526,379	650,607,193
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	37,451,687	37,351,257	15,127,522	14,801,964	22,223,735	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,451,687	37,351,257	15,127,522	14,801,964	22,223,735
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	13,988,043	192,399,155	43,624,213	36,795,958	148,774,942	67,692,146	244,710,106	34,481,685	33,182,576	210,228,422	-	2,015,060	1,907,393	1,861,863	107,667	81,680,189	439,124,321	80,013,290	71,840,396	359,111,031
6000 INVERSIÓN PÚBLICA	-	40,036,897	2,605,501	2,474,762	37,431,396	79,684,292	138,159,207	16,372,053	14,990,143	121,787,153	-	8,800,701	313,585	313,585	8,487,115	79,684,292	186,996,805	19,291,140	17,778,491	167,705,665
8000 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	11,816,021.26	-	-	11,816,021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,816,021
TOTAL	135,000,000	757,442,967	138,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701

Del total del presupuesto el 72.1% se destina a Servicios Personales; el 2.4% a Materiales y Suministros; el 14.1% a Servicios Generales; el 0.6% a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas; el 7.4% a Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; el 3.2% a Inversión Pública y el 0.2% a Participaciones y Aportaciones.

Administrativa

CONCEPTO	NO ETIQUETADO					ETIQUETADO										TOTAL				
	INGRESOS PROPIOS					RECURSO FEDERAL					RECURSO ESTATAL					APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO					
20000 SECTOR PÚBLICO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
21000 SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
21100 GOBIERNO GENERAL ESTATAL O DEL DISTRITO FEDERAL	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
21110 GOBIERNO ESTATAL O DEL DISTRITO FEDERAL	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
21114 ÓRGANOS AUTÓNOMOS	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
211141 UNIVERSIDAD VERACRUZANA	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
TOTAL	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701

En la Clasificación Administrativa, la Universidad se ubica como un Órgano Autónomo, con fundamento en el Artículo 10 de la Constitución Política del Estado de Veracruz y el Artículo 1 de la Ley de Autonomía de la Universidad Veracruzana.



Universidad Veracruzana

UNIVERSIDAD VERACRUZANA

NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Económica

CONCEPTO	NO ETIQUETADO					ETIQUETADO										TOTAL				
	INGRESOS PROPIOS					RECURSO FEDERAL					RECURSO ESTATAL					APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO					
1 GASTO CORRIENTE	121,011,967	525,006,914	93,487,320	89,883,620	431,509,594	2,471,213,935	2,592,973,131	1,154,030,150	1,152,385,916	1,438,942,981	2,631,249,748	2,190,158,836	1,125,034,406	1,051,649,785	1,055,124,430	5,223,475,640	5,308,138,881	2,372,561,876	2,293,919,321	2,035,577,005
2 GASTO DE CAPITAL	13,988,043	232,436,053	46,229,714	39,270,720	186,206,338	147,376,438	382,869,313	50,853,738	48,172,719	332,015,575	-	10,815,790	2,220,978	2,175,448	8,594,782	161,364,481	626,121,126	90,304,430	89,618,887	526,816,606
3 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 PARTICIPACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339.24	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701

En la clasificación económica (por tipo de gasto), se aprecia que la Universidad Veracruzana destina el 89.4% para Gasto Corriente y el 10.6% para Gasto de Capital.

Funcional

CONCEPTO	NO ETIQUETADO					ETIQUETADO										TOTAL				
	INGRESOS PROPIOS					RECURSO FEDERAL					RECURSO ESTATAL					APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO					
2 DESARROLLO SOCIAL	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
25 EDUCACIÓN	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
252 EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR	-	421,990	63,527	63,527	358,463	1,518,618	1,593,149	781,204	781,204	811,945	1,156,415	1,303,661	719,035	712,053	584,626	2,675,033	3,318,800	1,563,766	1,556,785	1,755,034
253 EDUCACIÓN SUPERIOR	-	250,476,555	41,852,337	39,840,475	208,624,219	1,233,467,419	1,244,036,265	565,675,213	565,675,213	678,361,051	632,830,270	646,571,649	369,347,506	334,001,059	277,224,143	1,866,297,689	2,141,084,469	976,875,056	936,516,748	1,164,209,413
254 POSGRADO	-	84,807,281	11,624,097	11,103,508	73,183,183	2,068,842	2,090,594	987,126	987,126	1,103,468	140,874	109,018	75,179	53,483	33,838	2,209,716	67,006,892	12,686,403	12,144,117	74,320,489
256 OTROS SERVICIOS EDUCATIVOS Y ACTIVIDADES	135,000,000	421,737,142	86,187,074	78,146,829	335,550,068	1,381,535,495	1,728,122,436	637,440,344	633,115,092	1,090,682,092	1,997,122,189	1,552,990,269	757,113,664	719,056,638	795,876,605	3,513,657,683	3,702,849,847	1,480,741,082	1,430,320,559	2,222,108,765

La Universidad Veracruzana se ubica en la función de Desarrollo Social, en el sector de Educación, misma que imparte en los niveles Media Superior, Superior, Posgrado y Otros Servicios Educativos y Actividades; en esta última, se contempla la Difusión de la Cultura y la Extensión de los Servicios.



Universidad Veracruzana

UNIVERSIDAD VERACRUZANA

NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Categoría Programática

De acuerdo al clasificador programático, las funciones que desempeña la Universidad Veracruzana se catalogan como sigue:

CONCEPTO	NO ETIQUETADO					ETIQUETADO										TOTAL				
	INGRESOS PROPIOS					RECURSO FEDERAL					RECURSO ESTATAL									
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
Programas Presupuestarios	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	2,515,922,873	2,821,306,943	1,183,082,792	1,180,531,052	1,638,224,152	2,631,249,748	2,200,974,433	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,049	5,147,172,621	5,022,281,376	2,310,338,175	2,234,356,285	2,711,943,201
S Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	148,203,780	338,349,225	64,018,092	61,498,352	274,331,133	-	-	-	-	-	148,203,780	338,349,225	64,018,092	61,498,352	274,331,133
U Otros Subsidios	-	-	-	-	-	2,367,719,113	2,482,957,719	1,119,064,700	1,119,064,700	1,363,893,019	2,631,249,748	2,200,974,433	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,049	4,998,968,861	4,883,032,152	2,246,320,084	2,172,889,933	2,437,612,068
Desempeño de las funciones	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	-	-	-	-	-	-	164	-	-	164	135,000,000	757,443,131	139,727,034	129,154,339	617,716,097
E Prestación de Servicios Públicos	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	-	-	-	-	-	-	164	-	-	164	135,000,000	757,443,131	139,727,034	129,154,339	617,716,097
Programas de Gasto Federalizado (Gasto Federal)	-	-	-	-	-	102,667,500	154,535,500	21,801,097	20,027,584	132,734,404	-	-	-	-	-	102,667,500	154,535,500	21,801,097	20,027,584	132,734,404
I Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	102,667,500	154,535,500	21,801,097	20,027,584	132,734,404	-	-	-	-	-	102,667,500	154,535,500	21,801,097	20,027,584	132,734,404
TOTAL	135,000,000	757,442,967	139,727,034	129,154,339	617,715,933	2,618,590,373	2,975,842,444	1,204,883,888	1,200,558,636	1,770,958,556	2,631,249,748	2,200,974,596	1,127,255,384	1,053,825,233	1,073,719,213	5,384,840,121	5,934,260,007	2,471,866,306	2,383,538,208	3,462,393,701

En el apartado Subsidios, la Universidad tiene presupuestado como Sujetos a Reglas de Operación (S) el Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP), el Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa (PFCE), el recurso asignado por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT), el Programa de Inclusión y Equidad Educativa, entre otros; como Otros Subsidios (U) considera el Subsidio Ordinario (programa U006), del que proviene su principal fuente de financiamiento, el Programa de Apoyo para el Saneamiento Financiero y la Atención a Problemas Estructurales de las UPES (Reconocimiento de Plantilla), el Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior (PADES), entre otros.

En el apartado de Desempeño de las Funciones, en Prestación de Servicios Públicos (E) la Universidad presupuesta los ingresos generados por: cuotas de inscripción, venta de libros y revistas, renta de instalaciones, cuotas de los Comités Pro-Mejora, ingresos por prestación de servicios, entre otros. Y por último, en el programa Gasto Federalizado (I) se registran los montos autorizados del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM).

La información presupuestal varía respecto al Estado de Actividades debido a los criterios contables que se aplican de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, tales como la Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles, situación que puede observarse en la Conciliación Contable y Presupuestal.



Universidad Veracruzana

UNIVERSIDAD VERACRUZANA **NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES** **DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Adicionalmente, la Universidad presenta la información presupuestaria por Fuente de Financiamiento, mostrando de manera diferenciada la correspondiente al ejercicio actual y la de ejercicios anteriores, con el propósito de identificar los recursos asignados por parte de la Federación y del Estado durante el ejercicio.

A continuación se presenta el resumen de esta información:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO	MODIFICADO	DIFERENCIA
No Etiquetado	135,000,000	757,442,967	622,442,967
Etiquetado	5,249,840,121	5,176,817,040	- 73,023,081
Recurso Federal	2,618,590,373	2,975,842,444	357,252,071
Ejercicio 2017	2,618,590,373	2,511,880,480	- 106,709,893
Ejercicios Anteriores	-	463,961,964	463,961,964
Recurso Estatal	2,631,249,748	2,200,974,596	- 430,275,152
Ejercicio 2017	2,631,249,748	2,128,193,984	- 503,055,764
Ejercicios Anteriores	-	72,780,613	72,780,613
TOTAL	5,384,840,121	5,934,260,007	549,419,886

Las disminuciones que se observan en el recurso etiquetado del ejercicio 2017 obedece a lo siguiente:

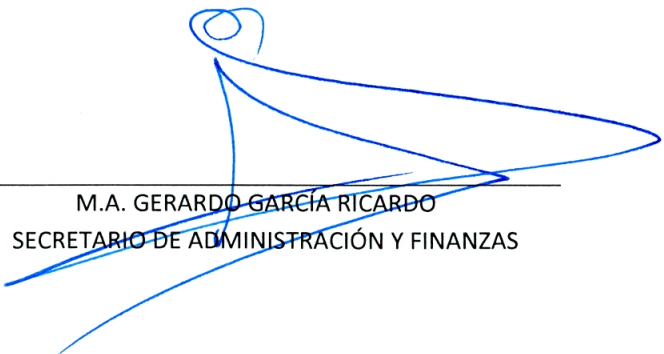
CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	AMPLIACIONES/ DISMINUCIONES	COMENTARIOS AMPLIACIONES Y DISMINUCIONES
Federal	2,618,590,373	2,511,880,480	- 106,709,893	
Ordinario	2,357,165,254	2,362,677,849	5,512,595	Generada por los Productos Financieros y Sanciones Económicas a empleados registradas durante el ejercicio.
ProEXES	7,016,792	7,016,792	-	
PFCE	100,000,000	50,436,316	- 49,563,684	Disminución del monto estimado por la notificación recibida de la Dirección General de Educación Superior Universitaria (DGESU) con oficio No. 511-3/17-0350 de fecha 31 de marzo.
FAM	102,667,500	19,837,209	- 82,830,291	Disminución del monto estimado por la notificación recibida de la Subsecretaría de Educación Superior con oficio 500/2017.-0458 de fecha 24 de marzo de 2017.
PRODEP	48,203,760	48,203,760	-	
Rec. Extra Carrera Doc.	-	19,493,487	19,493,487	Ampliación por la notificación recibida de la DGESU con oficio No. 511/AJ/17-345 con fecha 12 de mayo.
FAPE (Reconocimiento de Plantilla)	3,537,067	3,537,067	-	
Inclusión y Equidad Educativa	-	678,000	678,000	Ampliación por la notificación recibida de la DGESU con oficio No. 511-6/17-7454 con fecha 19 de junio.
Estatal	2,631,249,748	2,128,193,984	- 503,055,764	
Ordinario	2,627,307,317	2,124,251,553	- 503,055,764	Disminución por \$509,473,037 por la asignación por parte del Gobierno del Estado según Gaceta Oficial de fecha 30 de diciembre de 2016, así como incrementos por \$6,417,272.90 generados por Productos Financieros y Sanciones Económicas a Empleados y Proveedores.
FAPE (Reconocimiento de Plantilla)	3,942,431	3,942,431	-	



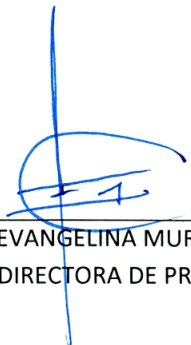
Universidad Veracruzana

UNIVERSIDAD VERACRUZANA
NOTAS A ESTADOS PRESUPUESTALES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

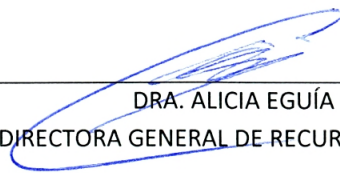
Respecto al presupuesto de ejercicios anteriores se puede comentar que éste se modificó por la incorporación de los remanentes de años anteriores vigentes a la fecha, así como los montos no ejercidos de los recursos federales extraordinarios y estatales ordinarios y extraordinarios de ejercicios anteriores, debido a la falta de radicación de los mismos por parte del Gobierno del Estado.



M.A. GERARDO GARCÍA RICARDO
SECRETARIO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C.P. EVANGELINA MURCIA VILLAGÓMEZ
DIRECTORA DE PRESUPUESTOS



DRA. ALICIA EGUÍA CASIS
DIRECTORA GENERAL DE RECURSOS FINANCIEROS