



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MORELOS

ESTADOS FINANCIEROS

AL

31 DE DICIEMBRE DEL 2012



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

C O N T E N I D O

I	ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA.....	1
II	ESTADO DE RESULTADOS.....	2
III	ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS.....	3
IV	ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO.....	5
1	ANEXOS	
1.1	DESGLOSE DE INGRESOS.....	6
1.2	DESGLOSE DE EGRESOS.....	9
2	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	12
3	INFORME DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL	
3.1	INGRESOS.....	25
3.2	EGRESOS.....	26
3.3	ESTADO DE ACTIVIDADES PRESUPUESTARIO Y NO PRESUPUESTARIO.....	27

Ciudad Universitaria., Enero del 2013



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

**ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**
(Cifras en Pesos)

2

INGRESOS

Subsidios		955,468,691	
Federal	705,049,691		
Estatal	<u>250,419,000</u>		
Ingresos Académicos		62,910,153	
Cuotas y Colegiaturas	59,511,531		
Ingresos Derivados de Actividades Educativas	<u>3,398,622</u>		
Ingresos por Servicios de Apoyo		349,105	
Ingresos por Proyectos y Convenios		121,875,373	
Ingresos de Fuentes Privadas		4,731,314	
Ingresos por Productos Financieros		5,767,924	
Ingresos por Entidades Auxiliares		43,020,360	
Otros Ingresos		25,822,687	
5% Pro-Universidad		<u>1,810,579</u>	\$ 1,221,756,186

EGRESOS

Remuneraciones		507,354,932	
Prestaciones al Personal		495,899,736	
Formación ,Capacitación y Adiestramiento de Personal		70,849,905	
Servicios Generales		115,158,552	
Materiales		23,646,159	
Conservación de Activos		21,934,446	
Otros Gastos		<u>1,850,355</u>	<u>1,236,694,085</u>

Desahorro del Ejercicio

\$ (14,937,900)

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS MISMOS.

ELABORÓ

C.P. HERIBERTO VELAZCO OSORIO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

Vo. Bo.

C.P.C. MARGARITA LETICIA ROBLEDO PEDROZA
COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN



**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Cifras en Pesos)

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS**

ORIGEN DE RECURSOS

DISMINUCION DE ACTIVO NO DISPONIBLE

Banco Promep	387,284		
Banco Escuelas y Facultades	1,761,416		
Almacenes	442,630		
Iva Acreditable	<u>705,468</u>	3,296,798	1.22%

DISMINUCION BIENES MUEBLES E INMUEBLES UAEM

Depreciacion de Mobiliario y Equipo Ejercicio 2012	66,894		
Mobiliario y Equipo de Laboratorio y Clínicas	9,836,907		
Depreciacion de Mobiliario y Equipo de Laboratorio y Clínicas Ejercicio 2012	9,026		
Bienes Informáticos	21,224,347		
Depreciacion de Bienes Informáticos Ejercicio 2012	163,547		
Depreciacion de Equipo de Transporte Ejercicio 2012	133,267		
Depreciacion de Acervo Bibliografico Ejercicio 2012	712		
Depreciacion de Activo Fijo por Programas Especiales Ejercicio 2012	<u>1,412,028</u>	32,846,728	12.13%

AUMENTO EN PASIVO EXIGIBLE

Acreeedores Diversos	168,797,729		
Aportaciones e Impuestos por pagar	2,783,689		
Vales de Despensa por Pagar	<u>99,447</u>	171,680,865	63.38%

AUMENTO EN PASIVO DIFERIDO

Depósitos en Garantía		23,937	0.01%
-----------------------	--	--------	-------

AUMENTO EN EL PATRIMONIO

Patrimonio de Inversion	21,116,961		
Afectacion al Patrimonio	<u>41,910,708</u>	<u>63,027,669</u>	<u>23.27%</u>

\$ 270,875,997 100.00%

TOTAL

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS MISMOS.

ELABORÓ

C.P. HERIBERTO VELAZCO OSORIO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

Vo. Bo.

C.P.C. MARGARITA LETICIA ROBLEDO PEDROZA
COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN

Continúa en la hoja 4



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**
(Cifras en Pesos)

4

Viene de la hoja 3

APLICACIÓN DE RECURSOS

AUMENTO DE ACTIVO DISPONIBLE

Bancos		6,100,302	2.25%
--------	--	-----------	-------

AUMENTO DE ACTIVO NO DISPONIBLE PRESUPUESTARIO

Inversiones en Valores (Presupuestario)	31,309,123		
Fideicomiso Fondo de Jubilación	<u>10,906,240</u>	42,215,363	15.58%

AUMENTO DE ACTIVO NO DISPONIBLE NO PRESUPUESTARIO

Banco Convenios	8,461,623		
Banco Fam	5,271		
Inversiones en Fideicomiso	7,636,282		
Inversiones en Valores (No Presupuestario)	12,629,423		
Cuentas por Cobrar	<u>47,262,955</u>	75,995,554	28.06%

AUMENTO DE ACTIVO CIRCULANTE

Vales de Despensa en Custodia	99,447		
Fondos Revolventes	<u>6,153</u>	105,600	0.04%

AUMENTO BIENES MUEBLES E INMUEBLES UAEM

Construcción en Proceso	25,136,264		
Mobiliario y Equipo	5,663,604		
Equipo de Transporte	3,016,540		
Bibliografía	<u>4,153,215</u>	37,969,623	14.02%

AUMENTO DE PROGRAMAS ESPECIALES

75,900,549 28.02%

AUMENTO EN ACTIVO DIFERIDO

1,579,769 0.58%

DISMINUCION DE PASIVO EXIGIBLE

Sueldos y Aguinaldos por Pagar	546,905		
Cuentas por pagar	<u>1,912,666</u>	2,459,571	0.91%

DISMINUCIÓN EN EL PATRIMONIO

Patrimonio Especifico	13,051,680		
Resultado de Ejercicios Anteriores	560,086		
Resultado de Operación Acumulada 2012	<u>14,937,900</u>	28,549,666	10.54%

\$ 270,875,997 100.00%

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS MISMOS.

ELABORÓ

[Firma]
C.P. HERIBERTO VELAZCO OSORIO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

[Firma]
C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

Vo. Bo.

[Firma]
C.P.C. MARGARITA LETICIA ROBLEDO PEDROZA
COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

**ESTADO DE VARIACIÓN EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**
(Cifras en Pesos)

5

SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO DE 2012

Patrimonio Genérico	855,739	
Patrimonio Específico	217,764,575	
Patrimonio de Inversiones	755,825,246	
Afectación al Patrimonio	-41,910,708	
Resultado de Ejercicios Anteriores	<u>-49,708,599</u>	882,826,253

SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2012

Patrimonio Genérico	855,739	
Patrimonio Específico	204,712,895	
Patrimonio de Inversiones	776,942,207	
Resultado de Ejercicios Anteriores	-50,268,685	
Resultado del Ejercicio 2012	<u>-14,937,900</u>	<u>917,304,256</u>
AUMENTO NETO AL PATRIMONIO		<u>\$ 34,478,003</u>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS MISMOS.

ELABORÓ


C.P. HERIBERTO VELAZCO OSORIO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ


C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

Vo. Bo.


C.P.C. MARGARITA LETICIA ROBLEDO PEDROZA
COORDINADORA DE ADMINISTRACION



ANÁLISIS DE INGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Cifras en Pesos)

6

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

SUBSIDIOS

Subsidio Federal	705,049,691		
Subsidio Estatal	<u>250,419,000</u>	955,468,691	78.20%

INGRESOS ACADÉMICOS

CUOTAS Y COLEGIATURAS

Cuotas por Inscripción	3,240,051
Cuotas por Colegiatura	14,179,021
Cuotas por Examen Médico	819,688
Cuotas por Mantenimiento de Edificios	2,960,663
Cuotas para Bibliotecas	792,778
Cuotas para Material Didáctico	29,075
Cuotas por Seguro de Vida	4,929,459
Cambio de Turno Carrera o Grupo	117,877
Certificación de Documentos	806,465
Cuotas por Exámenes	420,733
Cuotas por Exámenes a Título de Suficiencia	713,177
Expedición de Certificados	806,780
Solicitud de Ingreso	7,453,950
Coloquios y Conferencias	545
Talleres	255,017
Cuotas por Cursos Especiales	87,900
Cuotas por Cursos Propedéuticos	76,000
Expedición de Credenciales	746,409
Cuotas Procesamiento de Datos	1,586,186
Cuotas por Aportación de Laboratorios	11,800
Cuotas por Aportación de Libros	1,360,190
Cuotas por Mantenimiento de Laboratorio	1,489,607
Cuotas por Reinscripción	4,255,195
Resello de Credencial	443,577
Materias a Cursar	801,560
Revalidación Global	1,262,824
Examen de Colocación	85
Cuota Material Didáctico para Actividad Deportiva	232,634
Examen de Titulación Profesional	936,631
Examen de Calidad	20,440
Examen por Derecho de Pasante	18,500
Reinscripción Elaboración de Tesis	184,330
Segunda Cursada	12,000
Titulación Extraordinaria	90,394
Pago de Incorporación por Alumnos	1,409,352
Pago Supervisión de Escuela	28,842
Pago por Incorporación por Escuela	248,812
Pago de Exámenes de Regularización	362,546
Pago de Firmas de Certificados	177
Intercambio Cultural	19,080
Ingresos por Aplicar	1,176,742
Ingresos Varios	344
Tamizaje	409,168
Examen de Solvencia Académica	60,755
Expedición de Carta de Pasante	326,152
Constancia Simple	396,829
Constancia de Servicio Social	117,456
Constancia de no Adeudo a Contabilidad	242,000
Constancia de no Adeudo a Bibliotecas	243,180
Constancia de no Adeudo a Laboratorio	148,620
Constancia con Calificaciones	338,815
Firma de Título	548,570

Continúa en la hoja 7



ANÁLISIS DE INGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Cifras en Pesos)

7

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS**

Viene de la hoja 6

Expedición de Título	667,154	
Toma de Asignatura	276,995	
Cotejo de Documentos	545,945	
Extravío de Recibos	29,156	
Duplicado de Acta de Evaluación Profesional	20,440	
Cuenta de Internet	18,130	
Revisión de Estudios	67,620	
Reconocimiento de Estudios	158,287	
Cuota para Material de Vidrio de Laboratorio	238,500	
Inscripción al Ciclo Superior	53,950	
Asesoría de Proyecto a Ciclo Superior	53,950	
Certificación de Título de Grado	300	
Duplicado de Certificado	4,950	
Constancia sin Calificaciones Posgrado	3,270	
Constancia con Calificaciones Posgrado	18,750	
Revisión de Estudios de Posgrado	24,490	
Penalización por Documento Extemporáneo	12,600	
Recargo por Mora de Cargo	2,554	
Trámites Escolares	995	
Soporte Técnico	270	
Administración Local	244	
Plataforma Educativa	1,080	
Mantenimiento y Acondicionamiento de Aulas	<u>92,920</u>	59,511,531

INGRESOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES EDUCATIVAS

Servicio de Teleinformática	447,685		
Venta de Manuales	56,000		
Venta de Libros	23,342		
Agenda Vida	15,452		
Reelaboración de Recibo de Pago	41,800		
Renta de Autobús	133,076		
Análisis de Laboratorio	88,957		
Uso Reglamento de Institución	2,154,665		
Consultas Médicas	92,980		
Consulta Dental General	99,335		
Consulta Dental Especializada	117,210		
Certificación Médica	7,100		
Impresión de Documentos	<u>121,020</u>	<u>3,398,622</u>	62,910,153 5.15%

INGRESOS POR SERVICIOS DE APOYO

Análisis Industriales	25,903		
Ingresos Progau	1,650		
Servicios Udip	437		
Artículos de Identidad	<u>321,115</u>		349,105 0.03%

INGRESOS POR PROYECTOS Y CONVENIOS

Convenios			121,875,373 9.98%
-----------	--	--	-------------------

INGRESOS DE FUENTES PRIVADAS

Donativos			4,731,314 0.39%
-----------	--	--	-----------------

PRODUCTOS FINANCIEROS

Intereses de Inversiones	3,258,494		
Intereses de Préstamos	40,665		

[Handwritten signatures and marks]

Continúa en la hoja 8



ANÁLISIS DE INGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Cifras en Pesos)

8

**UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS**

Viene de la hoja 7

Intereses de Fideicomiso	1,443,563		
Dividendos	1,023,829		
Intereses de Rendimientos Bancarios	<u>1,373</u>	5,767,924	0.47%

INGRESOS DE ENTIDADES AUXILIARES

Renta de Material de Video	700		
Impresión de Documentos	23,200		
Cuotas Gimnasio	40,070		
Servicio de Clínicas Psicología Comunicación Humana	232,281		
Diplomados	8,003,554		
Renta de Instalaciones	2,202,405		
Curso Propedéutico e Inducción	10,834,653		
Cursos Especiales	6,446,817		
Donativos	270,930		
Exámenes	268,987		
Eventos	112,081		
Cuotas Servicio Social	161,925		
Conferencias	109,850		
Intereses Rendimientos Bancarios	3,115		
Visitas Guiadas	26,400		
Ingresos por Aplicar	2,953,298		
Ingresos Varios	6,523		
Solicitud de Ingreso Maestría y Doctorado	1,250,897		
Venta de Animales	21,171		
Cuotas por Inscripción	133,550		
Certificación de Documentos	15,877		
Expedición de Certificados	1,150		
Expedición de Credenciales	300		
Cuotas por Reinscripción	36,895		
Materias a Cursar	9,593		
Análisis de Laboratorio	958,304		
Titulación Extemporánea	72,900		
Trabajos Especiales	6,672,010		
Ingresos Progau	34,551		
Programas Especiales	1,965,173		
Actividades Culturales	6,000		
Revisión y Asesoría de Tesis	<u>145,200</u>	43,020,360	3.52%

OTROS INGRESOS

Ingresos por Aplicar	14,435		
Otros Ingresos	938,698		
Aportaciones Pro Ipro	190,880		
Ingresos por Depuración	1,210		
Examen de Solvencia Académica	2,127		
Evaluación Docente	104,121		
Incapacidades Imss	4,481,831		
Proconstrucción	13,600		
Orientación Educativa	148,673		
Exámenes Colegiados	708,304		
Aportación Banda de Guerra	100,270		
Pago Referenciado	19,526		
Indemnizaciones	361,638		
Ingresos por Sueldos no Cobrados	1,087,986		
Ingresos por Vales de Despensa	467,256		
Ingresos por Recuperación de Activos	5,536		
Tramite de Cedula	30		
Penalización por Incumplimiento de Contrato	24,610		
Ingresos por Estímulos Fiscales	16,351,956		
Apoyo Economico	<u>800,000</u>	25,822,687	2.11%

5% PRO UNIVERSIDAD
TOTAL

1,810,579 0.15%
\$ 1,221,756,186 **100.00%**



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

ANÁLISIS DE EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Cifras en Pesos)

9

REMUNERACIONES

Sueldos Académicos	223,711,451		
Sueldos Administrativos	40,375,365		
Sueldos de Confianza	106,028,133		
Sueldos Jubilados	100,746,706		
Otros	<u>36,493,277</u>	507,354,932	41.03%

PRESTACIONES

Personal Académico	322,606,958		
Personal Confianza	58,470,174		
Personal Administrativo	81,514,724		
Personal Jubilado	<u>33,307,880</u>	495,899,736	40.10%

FORMACIÓN CAPACITACIÓN Y
ADIESTRAMIENTO DEL PERSONAL

Becas de Colegiatura	10,900		
Beca Económicas a Estudiantes	2,783,444		
Eventos de Vinculación académica	2,400		
Beca al Desempeño Académico	57,750,442		
Beca Formación Maestros e Investigadores	12,000		
Becas de Manutención Colegiaturas	11,655		
Alumnos Becarios Promep	763,378		
Beca Investigadores Promep	4,857,559		
Repatriación y Estancias	19,728		
Beca Pos-Doctorado Conacyt	3,236,000		
Becas Fondo Fundación Bancomer	1,259,399		
Becas Conacyt Madres Solteras	<u>143,000</u>	70,849,905	5.73%

SERVICIOS

Gastos Notariales	37,567		
Exámenes Ceneval	2,274,124		
Encuestas e Investigaciones Externas	49,325		
Apoyo Feum	393,996		
Viáticos Nacionales	3,290,121		
Gastos de Representación	86,359		
Viáticos Internacionales	1,944,150		
Gastos de Viaje y Atención a Visitantes	409,315		
Edición de Libros y Revistas	556,506		
Impresión de Documentos	2,558,860		
Publicidad y Anuncios	2,657,671		
Eventos Culturales	1,201,744		
Eventos Deportivos	90,201		
Servicios de Oficina	1,621,246		
Estudios de Investigación	183,809		
Energía Eléctrica	13,341,521		
Teléfonos	2,662,431		
Correos y Telégrafos	115,622		
Seguros y Fianzas	3,000,375		
Fletes Acarreos y Empaques	482,664		
Arrendamiento	902,058		
Cuotas y Suscripciones	2,459,105		
Impuestos y Derechos	151,436		
Combustibles y Lubricantes	2,694,713		
Relaciones Escolares	<u>103,797</u>		



ANÁLISIS DE EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Cifras en Pesos)

10

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

Viene de la hoja 9

Gastos y Trámites Aduanales	327		
Comisiones y Servicios Bancarios	3,579,708		
Servicio de Vigilancia y Seguridad	13,019,511		
Honorarios Profesionales	23,534,052		
Servicios de Internet	622,233		
Apoyo a Sindicatos	8,477,941		
Servicios de Asesoría	7,685,123		
Renta de Mobiliario y Mantelería	28,287		
Servicio de Lavandería	76,349		
Servicios de Meseros y Edecanes	56,942		
Alimentos y Bebidas	1,793		
Pasajes	789,883		
Traslado Aéreo	3,854,209		
Gasolina	17,887		
Apoyo Cendiu	468,000		
Lubricantes y Aditivos	1,216		
Alimentación de Personas	4,110,184		
Casetas	412,757		
Hospedaje	2,294,764		
Agua Potable	1,080,433		
Arrendamiento de Mobiliario	45,060		
Estacionamientos	27,340		
Arrendamiento de Automóviles	116,135		
Honorarios Fiduciarios	129,776		
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	366,838		
Eventos y Convenciones	248,283		
Viáticos Contractuales	342,221		
Aplicación de Exámenes	142,307		
Gastos por Aplicación de Exámenes de Admisión	330,825		
Estudios de Laboratorio	5,000		
Apoyos Económicos a Estudiantes	<u>24,452</u>	115,158,552	9.31%

MATERIALES Y SUMINISTROS

Productos Alimenticios para Animales	17,075		
Materiales para Oficina	5,273,355		
Materiales para Laboratorio y Clínicas	6,372,503		
Materiales para Audiovisual	262,845		
Materiales para Aseo	596,373		
Materiales Deportivos	749,317		
Materiales para Imprenta	18,211		
Materiales para Talleres	377,366		
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	140,115		
Forrajes y Concentrados	219,950		
Materiales para Procesamiento de Datos	4,400,636		
Material Escolar y Didáctico	796,639		
Material Cultural	56,912		
Material Bibliográfico	1,831,634		
Material para Proyectos	266,618		
Material Escolar	526,670		
Materiales de Cafetería	6,373		
Material y Prendas de Protección Civil	482,121		
Materiales para Talleres	75,137		
Artículos de Identidad	805,829		
Refacciones y Accesorios Menores	365,720		
Blancos y Adaptaciones	<u>4,760</u>	23,646,159	1.91%



ANÁLISIS DE EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Cifras en Pesos)

11

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

Viene de la hoja 10

CONSERVACIONES

Conservación de Mobiliario y Equipo de Oficina	375,845		
Conservación de Mobiliario y Equipo de Escolar	10,742		
Conservación de Mobiliario y Equipo de Laboratorio y Clínicas	2,703,528		
Conservación de Mobiliario y Equipo Audiovisual	95,473		
Conservación de Equipo de Refrigeración	101,426		
Conservación de Mobiliario y Equipo de Comunicación	3,505		
Conservación de Equipo de Transporte	896,772		
Conservación de Maquinaria, Equipo y Herramienta en General	273,000		
Conservación de Herramienta y Equipo Diverso	154,392		
Adaptaciones y Acondicionamientos	5,934,067		
Conservación de Equipo Informático	919,103		
Conservación Equipo Diverso	15,763		
Conservación de Edificios	10,176,581		
Conservación de Sub-Estación Eléctrica	<u>274,249</u>	21,934,446	1.77%

OTROS GASTOS

Depreciación de Mobiliario y Equipo de Oficina	34,674		
Depreciación de Mobiliario y Equipo Escolar	4,134		
Depreciación de mobiliario y Equipo de Laboratorio	637,984		
Depreciación de Mobiliario y Equipo Audiovisual	66,198		
Depreciación de Equipo de Cafetería	1,052		
Depreciación de Equipo de Refrigeración y Calefacción	27,972		
Depreciación de Equipo de Transporte	133,267		
Depreciación de Maquinaria y Equipo	767		
Animales de Producción	322		
Depreciación de Equipo de Imprenta	712		
Depreciación de Equipo de Procesamiento de Datos	865,530		
Depreciación de Equipo y Talleres Culturales	579		
Depreciación de Equipo y Herramienta Diversa	8,291		
Depreciación de Subestaciones Eléctricas	1,533		
Depreciación de Equipo de Comunicación	5,811		
Aplicación por Depuración de Cuentas	1,698		
Gastos no Recuperables	40,212		
Perdida por Venta en Valores	18,256		
Diferencia en Variación Cambiaria	<u>1,364</u>	<u>1,800,355</u>	<u>0.15%</u>
T O T A L		<u>\$ 1,236,694,085</u>	<u>99.85%</u>

[Handwritten signatures and marks]



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

I. ANTECEDENTES

- Definición:

La ley orgánica que data del 22 de Noviembre de 1967 con vigencia hasta el 12 de Agosto del 2008, es el ordenamiento legal que da vida a la Universidad Autónoma del Estado de Morelos y la define como un Organismo Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, se encarga de impartir la enseñanza superior, tiene personalidad jurídica, patrimonio y plena autonomía en su régimen jurídico, económico y administrativo.

Finalidades Esenciales:

La misma ley establece que son las siguientes:

- a) Impartir la enseñanza superior para formar profesionales en la ciencia y en la técnica; investigadores y catedráticos del nivel universitario.
- b) Organizar y realizar trabajos de investigación científica principalmente sobre las condiciones económicas y problemas sociales del estado y de la nación.
- c) Difundir en la sociedad, por todos los medios a su alcance los beneficios de la cultura.

Conforme a la nueva ley orgánica que entró en vigor a partir del 13 de Agosto del 2008, se define a la Universidad Autónoma del Estado de Morelos, como un Organismo Público Autónomo del Estado de Morelos, con plenas facultades de gestión y control presupuestal, personalidad jurídica y patrimonio propios cuyos fines son la prestación de servicios públicos de educación de los tipos medio superior y superior, de investigación, de difusión de la cultura y extensión de los servicios.

La finalidad de la Universidad es el fortalecimiento y transformación de la sociedad a través de la ciencia, la educación y la cultura. En la consecución de esta finalidad la Institución tendrá como objetivo primordial insertarse eficiente y creativamente en su entorno, que no será sólo un campo de estudio sino, fundamentalmente, objeto de transformación sobre el que se debe ejercer una permanente función crítica para la construcción de propuestas innovadoras y líneas de investigación encaminadas al desarrollo humano.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

II. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables que regulan el tratamiento contable de las operaciones económico-financieras, cuyo efecto se refleja en los Estados Financieros, son las siguientes:

a. Inmuebles, Maquinaria y Equipo

En cumplimiento a lo que dispone el Acuerdo por el que se emiten las reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de Diciembre del 2011, los Activos Fijos se deben registrar a su costo de adquisición, comprendiendo en este, su precio de adquisición más los aranceles en su caso y los impuestos no recuperables como es el Impuesto al Valor Agregado.

A tal disposición se le ha dado cumplimiento al cierre del Ejercicio 2011, regularizando la contabilización de los activos vigentes incluyendo el IVA correspondiente.

Respecto a la obligación de determinar y reconocer la Depreciación, Deterioro y Amortización del Ejercicio y Acumulada que las mismas reglas contemplan, a la fecha se encuentra en proceso de implementación la Sistematización.

b. Donativos Recibidos.

La administración registra los donativos recibidos en bienes muebles e inmuebles como incremento al patrimonio; los que se reciben en efectivo se registran como ingresos del ejercicio.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

ACTIVO

1. BANCOS

El importe de \$ 7'489,166.00 representa los saldos de las cuentas bancarias que la administración central utiliza para pagos a través de cheques y transferencias.

2. INVERSIONES EN VALORES PRESUPUESTALES

Esta cuenta corresponde a los recursos invertidos en valores de renta fija y su control permite realizar movimientos en forma directa sólo a través de las respectivas cuentas de cheques.

BBVA 1351207784 EJE INGRESOS 2007	\$	7'450,555.00
BBVA 1352482975 UAE M DEVOLUCIÓN DE SUELDOS		936,487.00
BBVA 1352858150 UAE M RECURSOS FEDERALES		41'413,821.00
SANTANDER 665033390907 INGRESOS 2012		6'385,222.00
SANTANDER 65503388997 5% PROUNIVERSIDAD		779,286.00
SANTANDER_65503389944 MANTENIMIENTO DE PREPAS		1'587,816.00
SANTANDER 65503389992 AMPLIACION COBERTURA		780,869.00
		<hr/>
TOTAL	\$	<u>59'334,056.00</u>

3. INVERSIONES EN FIDEICOMISOS PRESUPUESTALES

Corresponde a las inversiones financieras que la administración tiene en el fideicomiso con número de cuenta 47407-8 de BBVA Bancomer, por concepto de Fondo de Jubilaciones y Pensiones para el personal administrativo sindicalizado (STAUDEM).

\$ 38'012,356.00



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

4. BANCOS NO PRESUPUESTALES

Representan los montos de recursos etiquetados que recibe la Universidad para aplicarse a proyectos y obras con fondos provenientes de organismos de apoyo externo, como son: CONACYT, Fondo de Aplicaciones Múltiples (FAM), el Programa de Mejoramiento de Profesorado (PROMEP), entre otros; así como también, los montos de las cuentas bancarias de Escuelas y Facultades.

\$ 19'250,876.00

5. INVERSIONES EN FIDEICOMISOS

Estas inversiones corresponden a los siguientes Fideicomisos:

PROMEP: PROGRAMA DE MEJORAMIENTO AL PROFESORADO

Programa estratégico creado para elevar permanentemente el nivel de habilitación del profesorado con base en los perfiles adecuados para cada subsistema de educación superior; así al impulsar la superación sustancial en la formación, dedicación y desempeño de los cuerpos académicos de las instituciones se eleva la calidad de la educación superior.

PIFI: PROGRAMA INTEGRAL DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

Programa que busca promover y contribuir a la mejora y al aseguramiento de una educación superior de calidad que forme profesionistas y profesores-investigadores capaces de aplicar, innovar, y transmitir conocimientos actuales académicamente pertinentes y socialmente relevantes en las distintas áreas y disciplinas.

PIFI-EMS: PROGRAMA INTEGRAL DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DE LA EDUCACION MEDIA SUPERIOR

Busca impulsar la mejora de la calidad de los estudios de bachillerato que ofrecen las universidades públicas autónomas por ley.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

BBVA 70018-7 PIFI-EMS FIDEICOMISO	\$ 1,022,350.63
CTA.PUENTE 70018-7 PIFI-EMS	25.87
SANTANDER 2001676-004 PIFI 2011	1,221,800.77
SANTANDER 2001676-005 PIFI 2012	7,209,766.38
BBV 42607-2 PROMEP (54885-7)	2,100,553.63
CTA. PUENTE 42607-2 PROMEP	32.57
STD.65503350321 SOBANTES PIFI UAEM	232.00
INVERSIONES FIDEICOMISO NO PRESUPUESTALES	<u>\$ 11'554,761.85</u>

6. INSTRUMENTOS DE INVERSIÓN NO PRESUPUESTALES

Montos de los recursos etiquetados que se colocan en diferentes Instrumentos de Inversión, a fin de obtener rendimientos mientras no se ejerzan, los cuales se aplican a los mismos proyectos apoyados con esos recursos.

\$ 110'782,033.00

7. CUENTAS POR COBRAR

La integración de las cuentas por cobrar es como sigue:

Funcionarios y Empleados (préstamos personales a SITUAEM) \$	402,271.00
Gastos por Comprobar	1' 556,468.00
De cuenta Corriente	489,675.00
Autogenerados	363,221.00
En Convenios	703,572.00
Financiamiento Comercial (vales de llantas y zapatos para personal sindicalizado)	324,802.00
Pagos indebidos en nómina	797,277.00
Otras Cuentas por Cobrar	843,469.00
Provisión de Ingresos	9' 546,219.00
Total cuentas por cobrar:	<u>\$ 13'470,506.00</u>



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

Actualmente se están depurando los saldos para realizar el cobro a aquellos deudores que ya tengan vencida su fecha de comprobación o de reintegro respectivo.

8. ESTÍMULOS FISCALES POR APLICAR

Estímulo fiscal por \$ 60'736,405.25, recibido con fundamento en el decreto por el que se otorgan diversos beneficios fiscales en materia de impuesto sobre la renta, de derechos y de aprovechamientos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 5 de diciembre de 2008 y las leyes de ingresos de la Federación para los ejercicios fiscales de 2010, 2011 y 2012; del cual se ha acreditado un importe de \$ 20'745,546.00 en los impuestos a cargo de Septiembre, Octubre y Noviembre del año en curso y el remanente se acreditará contra los impuestos de los meses posteriores.

<u>CONCEPTO COMPENSADO</u>	<u>SEPTIEMBRE</u>	<u>OCTUBRE</u>	<u>NOVIEMBRE</u>	<u>TOTAL</u>
ISR RET X SALARIOS	6,300,564	8,253,289	5,766,296	20,320,149
ISR RET. HONORARIOS SERV PROF	114,736	161,623	137,515	413,874
ISR ARRENDAMIENTO	3,841	3,841	3,841	11,524
<u>TOTAL</u>	<u>6,419,141</u>	<u>8,418,753</u>	<u>5,907,652</u>	<u>20,745,546</u>

TOTAL DEL ESTÍMULO 2009, 2010, 2011 Y 2012	\$ 60,736,405.25
- ESTÍMULO APLICADO	20,745,546.00
= ESTÍMULO FISCAL POR APLICAR	<u>\$ 39,990,859.25</u>

9. ACTIVO FIJO

A partir del mes de junio del ejercicio 2011, se procedió a homologar las cifras de los Activos Fijos por Bienes Muebles que muestran los registros contables con las cifras del control físico del Departamento de Control Patrimonial, a fin de solventar el señalamiento que hace Auditoría Externa.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

Al respecto, se procedió a cancelar las pólizas de los ajustes realizados al rubro de activos fijos; con el objeto de llevar a cabo el inventario físico del Mobiliario y Equipo que avale las cifras registradas en el Departamento de Control Patrimonial, y por ende conciliar con las de Contabilidad.

Por lo que se refiere a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, respecto a la depreciación de los Activos Fijos, su sistematización se encuentra en desarrollo, a fin de darle cumplimiento a la obligatoriedad.

10. DEPRECIACIÓN DE ACTIVO FIJO

El registro de depreciación considera solamente los bienes adquiridos en 2012, ya que por cuestiones presupuestales y de operatividad de la UAEM, no se ha realizado el inventario completo de bienes y determinar su depreciación total. Para el ejercicio 2013 se tiene presupuestada ya la asignación de recursos para ejecutar estos trabajos de ubicación, etiquetado y valuación de todos los bienes. Los porcentajes aplicados son los que señala la ley del ISR en su artículo 40.

11. PROGRAMAS ESPECIALES (ACTIVOS FIJOS)

En esta partida se reflejan activos fijos que se adquieren con recursos de fondos extraordinarios que tienen un fin específico, conforme a lo siguiente:

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$	17,578,423.54
MOBILIARIO Y EQUIPO ESCOLAR		3,583,026.37
MOBILIARIO Y EQUIPO DE LAB. Y CLINI		177,836,762.03
MOB Y EQUIPO AUDIOVISUAL Y MICROFIL		22,599,446.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE BIBLIOTECAS		2,562,636.10
MOBILIARIO Y EQUIPO RADIO Y T.V.		119,879.94
MOBILIARIO Y EQUIPO DE CAFETERIA		14,486.41
EQUIPO DE REFRIGERACION Y CALEFACCI		1,357,872.55
EQUIPO DE TRANSPORTE		2,769,605.82
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO		1,109,900.89
EQUIPO DE IMPRENTA		332,985.30
EQUIPO DEPORTIVO		158,624.69
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS		172,023,916.83
EQUIPO DE TALLERES CULTURALES		43,396.77
EQUIPO Y HERRAMIENTAS DIVERSAS		4,902,868.36



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

SUB-ESTACIONES ELECTRICAS	1,766,636.28
INSTRUMENTAL DE LAB Y CLINICA	293,431.29
ACERVO BIBLIOGRAFICO	7,919,908.77
INSTRUMENTOS MUSICALES	118,470.00
EQUIPO DE COMUNICACION	4,450,459.15
SEGURIDAD ELECTRONICA	399,454.75
MUEBLES PARA HABITACION	7,447.98
SUBTOTAL ACTIVO PROGRAMAS ESPECIALES	\$ 421,949,639.82
YA SE CONTEMPLÓ LA DEPRECIACIÓN DEL 2012	<u>1'412,028.00</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>\$ 423,361,667.00</u>

12. PRIMAS DE SEGURO DE VIDA

El monto referente a este rubro está conformado por los pagos de seguros de vida de los trabajadores sindicalizados y de confianza.

\$ 1'475,375.00

13. ACREEDORES DIVERSOS

Este monto de 191'265,246.00 está integrado como sigue:

- 1 Préstamo del Gobierno del Estado de Morelos, en el mes de diciembre 2012, que se utilizó para cubrir pagos de gasto corriente principalmente nomina y aguinaldo. En el comprobante señala como concepto "préstamo", es por ello que se reconoce como un pasivo y no como ingreso (subsidio); mismo que se cubrirá en 2013. \$ 163'231,750.00
- 2 La cuenta 2110505044 a nombre de Muñoz Ledo Carranza José Antonio correspondiente a pensión alimenticia que se retiene a favor de la pensionada y a disposición de la misma; no obstante que esta pensión no es reclamada por \$ 370,358.02



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

la beneficiaria, nuestra Máxima Casa de estudios no puede faltar al mandato judicial que la obliga a retenerla y conservarla mientras no la solicite.

- | | | |
|---|---|------------------|
| 3 | La cuenta 2110506411 a nombre de Lira Trejo Dionisio que corresponde a la pensión alimenticia que se retiene a favor de la pensionada y a disposición de la misma; no obstante que esta pensión no es reclamada por la beneficiaria, nuestra Máxima Casa de estudios no puede faltar al mandato judicial que la obliga a retenerla y conservarla mientras no la solicite. | \$ 364.902.95 |
| 4 | Otros acreedores: este monto está conformado por: reexpediciones de cheques, pensiones alimenticias que no han sido cobradas, provisiones de cuentas por pagar, ingresos por recibir, entre otros conceptos. | \$ 27'298.235.03 |

TOTAL ACREEDORES DIVERSOS \$ 191'265,246.00

14. PATRIMONIO GENÉRICO

Es el monto con el que se inició operaciones en esta Máxima Casa de Estudios, es fijo y no tiene afectaciones contables regulares.

\$ 855,739.00

15. PATRIMONIO ESPECÍFICO

Aquí se controla el reconocimiento de la recepción del recurso para los programas especiales, que son destinados para un fin específico y no forman parte del recurso para cuenta corriente, tales como:

PATRIMONIO ESPECIFICO

REGIONALIZACION 2011 2DA ETAPA	\$ 28,663,468.66
REGIONALIZACION 2012	20,000,000.00
PATRIMONIO PROMEP	17,649,973.95
PIFI 2012	16,879,673.24
FADOES AMPL.DIVER.OFERTA EDUCATIVA	14,234,884.70



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

FECES ELEVAR LA CALID.EDU.SUP.2012	12,616,130.51
ESPACIO DE FORMACION MULTIMODAL	11,986,557.33
SEGURO POPULAR	8,836,831.70
INCREMENTO A LA MATRICULA 2010	8,106,523.86
INCREMENTO MATRICULA EXT.2009	7,223,135.67
AMPLIACION OFERTA EDUCATIVA 2009	7,092,364.14
AMPLIACION OFERTA EDUCATIVA	6,364,618.12
FECES ELEVAR CALIDAD EDUCA SUPERIOR	4,844,943.13
CONSOLIDACION 2009	4,491,339.27
PATRIMONIO FAM 2002	4,290,132.94
REGIONALIZACION 2010	3,755,178.71
INCREMENTO EN MATRICULA	2,886,649.28
CONSOLIDACION 2010	2,799,722.48
CONSOLIDACION 2007	2,555,395.67
CUPIA 2010 MODELO DE ASIGNACION	2,361,901.83
CONSOLIDACION 2008	2,175,593.03
OTROS	14,897,876.92
TOTAL PATRIMONIO ESPECÍFICO	\$ 204,712,895.14

16. PATRIMONIO DE INVERSIONES

Refleja el monto de bienes de activo adquiridos y de los que se afectó contablemente directo a esta cuenta, lo anterior en virtud de que la practica contable hasta 2011 fue registrar directo como gasto los activos, sin aplicar la depreciación correspondiente, a partir de 2012 se comienza a depreciar conforme los porcentajes que señala la Ley del Impuesto Sobre La Renta. Aquí también se registran los donativos de CONACYT.

\$ 776'942,207.00

17. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

En esta cuenta es necesario considerar dos eventos importantes:

- 1 El mes de Octubre 2012, se disminuyó la pérdida acumulada de \$ 52'178,216.00 a un saldo de \$ 8'247,284.89, resultado de la afectación a la cuenta Resultado de Ejercicios Anteriores por la aplicación del estímulo fiscal en lo que corresponde a los montos de ejercicios anteriores 2010 y



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

2011, por \$ 44'384,449.25; realizadas con fundamento en el decreto por el que se otorgan beneficios fiscales en materia de impuesto sobre la renta, de derechos y de aprovechamientos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 5 de diciembre de 2008 y las leyes de Ingresos de la Federación para los ejercicios fiscales de 2010, 2011 y 2012. La parte correspondiente al ejercicio 2012 se registró en ingresos por estímulos fiscales por \$ 16'351,956.00.

Se consultó al Servicio de Administración Tributaria, y con Oficio No. 600-04-06-2012-68274 de fecha 5 de octubre de 2012, respondió que si procede la aplicación de dicho estímulo fiscal, por ello se realizaron los registros en el mes de octubre de 2012.

- 2 Se reclasificó la cuenta de Afectación al Patrimonio, por un total de \$ 41'910,708.00, es por ello que se incrementa sustancialmente de \$ 8'388,520.00 en noviembre a \$ 50'268,685.00 para este mes.

\$ 50'268,685.00

18. CUENTAS DE ORDEN

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afectan o modifican las cuentas de Balance o de Resultados de la Institución, sin embargo, su incorporación en los registros contables son necesarias con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar derechos u obligaciones contingentes que pueden o no presentarse en el futuro; y las cuentas se integran de la siguiente manera.

1. Plan de Pensiones NIF D3
2. Cuentas para Control de Pagos por Concepto de Honorarios Profesionales
3. Cuentas para control de IVA para efectos de la DIOT
4. Cuentas para control de IVA de Autogenerados
5. Cuentas para el Control de Facturación a Conacyt.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

PLAN DE PENSIONES NIF D3

A fin de dar cumplimiento a diversas disposiciones relacionadas con el plan de pensiones y/o prestaciones contingentes, disposiciones que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Secretaría de Educación Pública, el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (NIF D3), así como la Unidad de Contabilidad Gubernamental (NEIFGSP 008), la elaboración de la Valuación Actuarial de las Obligaciones por el régimen de Seguridad Social del personal de la misma, en la cual se observó la NIF D3, cuyo reporte concluye que el saldo que la institución deberá registrar en sus Estados Financieros al cierre del ejercicio 2011, es por el importe de \$ 729`010,798.00, mismo que se refleja al cierre de este mes de conformidad con el reporte hecho por Valuaciones Actuariales del Norte. S.C. de fecha 24 de febrero 2012.

Ahora bien, ante la disposición de la NIF D3 de reconocer en la información financiera el pasivo por beneficios a los empleados, la NEIFGSSP 008 dispone que el registro de estos pasivos es de aplicación obligatoria siempre y cuando no implique la determinación de un resultado del ejercicio de naturaleza desfavorable; por lo tanto, la obligatoriedad de su revelación y el reconocimiento contable de los beneficios de los empleados se registra en Cuentas de Orden y se muestra al calce del Estado de Posición Financiera.



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

INGRESOS POR FACTURACIÓN

Esta cuenta de orden refleja el monto de los comprobantes expedidos para el trámite de la asignación de recursos provenientes de CONACYT, no se registran como parte del ingreso de la UAEM en virtud de que son para programas con un fin específico, donde la institución solo funge como "Sujeto de Apoyo" según los convenios respectivos. Cabe señalar que de los \$45' 839,682.00, según cifras de Tesorería solo falta por recibir un monto de \$2'362,156.13.

Estas notas financieras forman parte integrante de los Estados Financieros.

ELABORÓ



C.P. HERIBERTO VELAZCO OSORIO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ



C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

Vo. Bo.



C.P.C. MARGARITA LETICIA ROBLEDO PEDROZA
COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MORELOS
DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS
INFORME DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL
AL MES DE DICIEMBRE 2012
INGRESOS
(miles de pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO			PRESUPUESTO RECAUDADO		VARIACIÓN	
	ANUAL	ENERO- DICIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO- DICIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO- DICIEMBRE	DICIEMBRE
	A	B	C	D	E	F=B-D	G=C-E
CONVENIO APORTACIÓN FEDERAL	686,485	686,485	109,439	685,549	6,497	-936	-102,942
REFORMAS ESTRUCTURALES				7,735	0	7,735	0
CARRERA DOCENTE				11,765	0	11,765	0
TOTAL FEDERAL	686,485	686,485	109,439	705,049	6,497	18,564	-102,942
CONVENIO APORTACIÓN ESTATAL	201,219	201,219	16,770	201,219	16,768	0	-2
ESTATAL EXTRAORDINARIO				34,200	0	34,200	0
FONDOS CONCURRENTES	15,000	15,000	3,750	15,000	0	0	-3,750
REGIONALIZACIÓN (ESTATAL) (A)	20,000	20,000	5,000		0	-20,000	-5,000
TOTAL ESTATAL	236,219	236,219	25,520	250,419	16,768	14,200	-8,752
5% PROUAEM	3,000	3,000	250	1,811	84	-1,189	-166
INGRESOS PROPIOS	62,600	62,600	774	99,582	5,057	36,982	4,283
(-) RECLASIFICACIÓN A PATRIMONIO DONATIVOS EN ESPECIE					-6,557	0	-6,557
RECURSOS AUTOGENERADOS	35,491	35,491	2,956	43,020	3,116	7,529	160
CONVENIOS CON TERCEROS (B)				36,760	12,847	36,760	12,847
PROGRAMAS ESPECIALES (C)	188,830	188,830	15,735	85,115	15,331	-103,715	-404
TOTAL OTROS	289,921	289,921	19,715	266,288	29,878	-23,633	10,163
TOTAL	\$ 1,212,625	\$ 1,212,625	\$154,674	\$ 1,221,756	\$ 53,143	\$ 9,131	-\$ 101,531

APORTACIONES DE PROGRAMAS ESPECIALES CONSIDERADAS CONTABLEMENTE EN EL PATRIMONIO ESPECÍFICO.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO			PRESUPUESTO RECAUDADO		VARIACIÓN	
	ANUAL	ENERO- DICIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO- DICIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO- DICIEMBRE	DICIEMBRE
	A	B	C	D	E	F=B-D	G=C-E
REGIONALIZACIÓN (ESTATAL) (A)	20,000	20,000	5,000	20,000	0	0	-5,000
ELEVAR CALIDAD DE EDUCACIÓN SUPERIOR	17,465	17,465	0	17,465	0	0	0
AMPLIACIÓN OFERTA EDUCATIVA	2,387	2,387	2,387	611	611	-1,776	-1,776
PROMEP	11,141	11,141	0	11,141	0	0	0
PIFI	17,697	17,697	10,410	16,957	9,670	-740	-740
PAFP 2012	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	0	0
TOTAL	\$ 69,690	\$ 69,690	\$ 18,797	\$ 67,174	\$ 11,281	-\$ 2,516	-\$ 7,516

NOTAS:

- (A) REGIONALIZACIÓN NO SE CONSIDERA EN LA COLUMNA DE INGRESO RECAUDADO, YA QUE SE CONTABILIZA EN EL PATRIMONIO ESPECÍFICO.
(B) SE CONTEMPLAN CONVENIOS CON AYUNTAMIENTOS, ENTIDADES PARAESTATALES, ENTRE OTROS.
(C) SE CONSIDERA EN ESTE RUBRO LOS RECURSOS ETIQUETADOS PARA PROGRAMAS EXTRAORDINARIOS.

ELABORÓ

L.E. JOSÉ PATRICIO DURÁN CAMPOAMOR
DIRECTOR DE PRESUPUESTOS

Vo. Bo.

C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS




UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MORELOS
DIRECCIÓN GENERAL DE FINANZAS
INFORME DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL
AL MES DE DICIEMBRE 2012
EGRESOS
(miles de pesos)

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO			PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN	
	ANUAL A	ENERO- DICIEMBRE B	DICIEMBRE C	ENERO- DICIEMBRE D	DICIEMBRE E	ENERO- DICIEMBRE F=B-D	DICIEMBRE G=C-E
RECURSOS HUMANOS	901,743	901,743	59,679	1,003,255	139,565	-101,512	-79,886
BECA AL DESEMPEÑO	61,097	61,097	5,092	57,750	4,897	3,347	195
GASTOS DE OPERACIÓN	96,755	96,755	8,063	98,919	20,410	-2,164	-12,347
INFRAESTRUCTURA	20,000	20,000	1,664	0	0	20,000	1,664
GASTOS DE AUTOGENERADOS	31,942	31,942	2,662	24,869	5,499	7,073	-2,837
PROGRAMAS ESPECIALES	188,830	188,830	15,736	51,901	9,721	136,929	6,015
REGIONALIZACIÓN	20,000	20,000	1,666	0	0	20,000	1,666
FONDOS CONCURRENTES	15,000	15,000	3,750	0	0	15,000	3,750
SUMA	\$ 1,335,367	\$1,335,367	\$ 98,312	\$ 1,236,694	\$ 180,092	\$ 98,673	-\$ 81,780

ELABORÓ


L.E. JOSÉ PATRICIO DURÁN CAMPOAMOR
DIRECTOR DE PRESUPUESTOS

Vo. Bo.


C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL
ESTADO DE MORELOS

ESTADO DE ACTIVIDADES
PRESUPUESTARIO Y NO PRESUPUESTARIO
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Miles de Pesos)

PRESUPUESTARIO

GASTO CORRIENTE

INGRESOS

Total Federal	705,049	
Total Estatal	250,419	
Total Otros	<u>101,393</u>	1,056,861

EGRESOS

Recursos Humanos	1,003,255	
Beca al Desempeño	57,750	
Gastos de Operación	<u>98,919</u>	1,159,924
Desahorro		-103,063

NO PRESUPUESTARIO

PROGRAMAS ESPECIALES

Ingresos	85,115	
Egresos	<u>51,901</u>	
Ahorro (Remanente por Ejercer)		33,214

AUTOGENERADOS

Ingresos	43,020	
Egresos	<u>24,869</u>	
Ahorro (Remanente por Ejercer)		18,151

CONVENIOS CON TERCEROS

Ingresos	36,760	
Egresos	<u>0</u>	
Ahorro (Remanente por Ejercer)		36,760

Ahorro de Recursos no Presupuestarios 88,125

DESAHORRO DEL EJERCICIO -14,938

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS MISMOS.

ELABORÓ

C.P. HERIBERTO VELAZCO OSORIO
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. EDUARDO SOTELO NAVA
DIRECTOR GENERAL DE FINANZAS

Vo. Bo.

C.P.C. MARGARITA LETICIA ROBLEDO PEDROZA
COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN