

Universidad Tecnológica de la Riviera Maya
Notas a los Estados Financieros.
(PESOS)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2019 y ejercicio fiscal 2018 en pesos, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose
- Notas de memoria
- Notas de Gestión Administrativa

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, el efectivo y equivalente se compone de la siguiente forma:

Concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Efectivo	92,818.21	118,058.69
Bancos/tesorería	1,201,794.36	5,918,253.75
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	5,000.00	5,000.00
Total	1,299,612.49	6,041,312.44

Bancos/tesorería

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, Bancos/tesorería se compone de la siguiente forma:

Concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Bancomer SA	1,147,693.14	5,829,941.63
Banco Santander SA	21,045.39	21,045.39
Scotiabank	33,055.83	67,266.73
Total	1,201,794.36	5,918,253.75

Cuentas en Bancos/tesorería

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, Las Cuentas en Bancos/tesorería se compone de la siguiente forma:

Concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Bancomer SA		
Federal CTA 147382804	-2,990.86	1,939,91.98
Ingr Props 0155829860	7,586.12	65,518.18
Nomina 0155829755	12,792.41	13,085.30
Estatad 0160911844	2,752.38	3,697,809.71
Prodep 0108218226	44,812.95	52,459.31
0108281938 Bancomer Poa Federal	0.00	0.00
0109742379 Bancomer Aspen	11,303.90	23,073.92
0110644668 Federal 2017	0.00	0.00
Estatad 2017 0110644579	0.00	0.00
0111149407 Fortalecimiento Financiero 17	38,743.38	861.34
Estatad 2018-0111147950	0.00	13,912.64
Federal 2018-0111400983	53,364.08	789.52
0111446436 Kybernus	1,936.82	19,336.32
0111726633 BBVA-Adeudo Estatal	4,000.72	4,000.45
0112003708 BBVA-FGP 2018	14.05	2.23
0112382083 FDO Repecs Interinos	0.73	0.73
Estatad 2019 0112692732	197,389.71	0.00
0112692886 Federal 2019	363,835.01	0.00
0112959623 Cap 2 y 3 Estatal 2019	0.00	0.00
0113007286 Derechos	399,927.88	0.00
ITEP 0113108961	12,212.96	0.00
Fondo Compens ISAN 19 01131926	0.90	0.00
Banco Santander SA		
65502505084	21,045.39	21,045.39
Scotiabank		
23700208019	33,055.83	67,266.73
Total	1,201,794.36	5,918,253.75

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Inversiones financieras de corto plazo*	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	8,591,463.36	8,272,241.81
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,578.56	4,507.55
Total	8,596,041.92	8,276,749.36

Derecho a recibir bienes o servicios

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, los derechos a bienes o servicios, se compone de la siguiente forma:

Concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	9,290,728.65	837,569.45
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	9,290,728.65	837,569.45

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Terreno	20,000,000.00	20,000,000.00
Viviendas	66,217,631.88	66,217,631.88
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	86,217,631.88	86,217,631.88

Bienes Muebles e Intangibles

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, rubro de Bienes Muebles e Intangibles se componen de la siguiente forma:

Bienes Muebles

concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	13,174,632.18	13,174,632.18
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	843,408.08	843,408.08
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	107,419.86	107,419.86
Vehículos y Equipo de Transporte	2,541,980.02	2,541,980.02
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	679,081.61	679,081.61
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	17,346,521.75	17,346,521.75

Activos Intangibles

concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Software	965,103.00	965,103.00
Licencias	0.00	0.00
Total	965,103.00	965,103.00

Activo Fijo

Al 30 de Septiembre de 2019, los Movimientos de la cuenta de Activo Fijo se componen de la siguiente forma:

Concepto	31 de diciembre de 2018	Alta s	Bajas	Dep Acum	Al 30 de Septiembre de 2019
Bienes Inmuebles					
Clave Catastral 80103309033001	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
Edificios	66,217,631.88	0.00	0.00	0.00	66,217,631.88
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	13,174,632.18	0.00	0.00	-10,172,165.03	3,002,467.15
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	843,408.08	0.00	0.00	-1,614,524.10	-771,116.02
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	107,419.86	0.00	0.00	-42,328.17	65,091.69
Equipo de Transporte	2,541,980.02	0.00	0.00	-2,346,546.34	195,433.68
Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	679,081.61	0.00	0.00	-357,070.05	322,011.56
Activos Intangibles					
Software	965,103.00	0.00	0.00	-269,399.61	695,703.39
Total	104,529,266.63	0.00	0.00	-14,892,036.30	69,727,221.33

Pasivo Circulante

Al 30 de Septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	30 de Septiembre de 2019	2018
Servicios personales por pagar a corto plazo	-1,166,532	412,639
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	509,247.16	2,491,213.32
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	11,344,503.29	8,904,443.84
Otros Pasivos Circulantes	786,693.16	778,367.38
Total	11,473,911.54	12,586,663.19

Proveedores a 2018

Al 31 de diciembre de 2018, los Proveedores y las demás Cuentas de Pasivo, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2018
Proveedores	
AXA SEGUROS SA DE CV	544,352.20
SEGUROS ATLAS, S.A.	170,179.93
ABELARDO CHI CAAMAL	141,414.84
SEKUR TECNOLOGIAS SSIA SA DE CV	125,210.00
ZAPATA DENIS CONTADORES PUBLICOS SCP	106,720.00
JULIO ALEJANDRO CARRILLO ALEMAN	80,000.00
JULIO CESAR YAMA DZUL	66,426.67
JESUS ANGEL CAMBRANIS MARTIN	65,482.00
TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV	61,096.59
GC DEL SURESTE SA DE CV	52,200.00
ALBOR ORTIZ Y ASOCIADOS SCP	52,000.00
SODEXO MOTIVATION SOLUTION MEXICO	44,046.06
CONSTRUCTORA EMBASY SA DE CV	40,832.00
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	38,392.00
DIPAYUC SA DE CV	37,244.50
KARIME DANIELA MENDOZA SANCHEZ	30,989.37
ANTONIA ESTEFANA ARROYO LOEZA	25,288.00
JOSE REYES PALACIOS MURO	24,837.57
CARLOS ARTURO VAZQUEZ VARGUEZ	24,434.25
Otros Proveedores	191,421.98
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	412,638.65
RETENCIONES CONTRIBUCIONES POR PAGAR CORTO PLAZO	8,904,443.84
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	808,037.49
Total	0.00 12,047,888.05

Proveedores a 2019

Al 30 de septiembre de 2019, los Proveedores y las demás Cuentas de Pasivo, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2019
Proveedores	
SEGUROS ATLAS, S.A.	170,179.93
BBVA BANCOMER SA	15,852.71
TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV	61,096.59
JULIO ALEJANDRO CARRILLO ALEMAN	32,000.00
AXA SEGUROS SA DE CV	73,509.31
SERVISIOS PROFESIONALES BSB S DE RL DE C	12,586.00
ZAPATA DENIS CONTADORES PUBLICOS SCP	53,360.00
JOSE FELIPE CUPUL MAY	10,176.00
DANIEL HUMBERTO HERNANDEZ CARDENAS	9,450.00
JAIME ALBERTO GONZALEZ MENDOZA	6,125.00
KARIME DANIELA MENDOZA SANCHEZ	30,989.37
ALIZU DAMIAN RODRIGUEZ	5,880.00
JOSE REYES PALACIOS MURO	24,837.57
CARLOS ARTURO VAZQUEZ VARGUEZ	24,434.25
ALEJANDRO GENAREZ SANTIAGO	5,415.00
RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	5,029.02
AARON ENRIQUE MARTINEZ MARTIN	4,500.00
CAROLINA DEL ROSARIO FALCON MAGAÑA	4,405.18
JORGE LUIS RODRIGUEZ MAZA	3,835.11
Otros Proveedores	-612,859.13
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-1,166,532.07
SUELDOS POR PAGAR	-313,436.73
PRIMA VACACIONAL	-516,142.89
GRATIFICACION ANUAL	-361,104.81
NAREL CABRERA MORALES	3,658.04
MARIA ELENA ARAGON SARMIENTO	3,087.11
REYNA DE GANTE BARRON	19,204.81
JOSE LUIS RODRIGUEZ ESCOBAR	4,720.06
SANTOS MICAELA GARCIA ROCHA	-6,517.85

RETENCIONES CONTRIBUCIONES POR PAGAR CORTO PLAZO		11,344,503.29
"10% ISR RETENIDO S/HONORARIOS	19,785.47	
CREDITOS FOVISSSTE	2,817,899.09	
AHORRO VOLUNTARIO TRABAJADOR	1,203,567.55	
ISR TRABAJADOR	3,837,722.71	
ISR DE ASIMILADOS A SALARIOS	403,254.48	
APORTACION TRABAJADOR ISSSTE	2,983,299.97	
PRESTAMOS A CORTO PLAZO INFONACOT	79,174.02	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		808,037.49
MARIA ESTHER REYES LOPEZ	441.32	
KGE COMERCIALIZADORA SA DE CV	4,176.00	
MARIA PAULITA BACELIS Y CETINA	21.28	
LIBROS 5 CONTINENTES SA DE CV	129.50	
INNOVACION Y VANGUARDIA INTEGRAL SA DE CV	2,069.50	
JOSE ANTONIO MARTINEZ CARRASCO	555.00	
JULIAN CRISTOBAL VILLEGAS ALONZO	565.91	
GRUPO MAXAR SA DE CV	16.80	
VIRD870110G40	54.72	
CESAR CORNEJO TC	0.01	
GAMA SISTEMAS SA DE CV	6,295.93	
BENOIT NICOLAS LAURENT DAGOBERT	400.00	
ALEJANDRO RUSTRIAN HERNANDEZ	18.00	
DULCE MARIA PECH CHUC	500.00	
KARINA MIRIAM QUINTANA PORTILLO	309.00	
DAVIL ALFREDO RODRIGUEZ ANGULO	208.78	
PAVEL MARTINEZ AGUILERA	880.00	
INTERNET MOVIL S DE RL DE CV	174,404.90	
SERVICIOS INTEGRALES EN MANTENIMIENTO Y CONSTRUCCI	2,233.00	
AEROLINEAS NACIONALES SA DE CV	1,179.75	
M.H. INTERNACIONAL SA	3,925.00	
LABORATORIO DE ANALISIS Y CONTROL ESPECIALIZADO SA	5,073.84	
RAFAEL VICENTE ROMAGNOLI	36,134.00	
OTROS PROVEEDORES	568,445.25	
Total		10,926,810.62

Los pasivos arriba mencionados son provisiones de pago a proveedores que quedan en acreedores e impuestos.
Los saldos en negativos serán revisados para realizar los movimientos respectivos, se revisará si existieron duplicidad en devengos o provisiones.