



UNIVERSIDAD DE GUANAJUATO
ESTADO DE ACTIVIDADES / RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015



INDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA	%
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,478,633,929	2,288,669,473		100
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	400,275,249	255,829,285	ERA01	17
4120	Cuotas y aportaciones de seguridad social	12,829,822	11,938,697		
4129	Otras cuotas y aportaciones para la seguridad social	12,829,822	11,938,697		
4160	Aprovechamientos de tipo corriente	112,348,917	0		
4164	Reintegros	112,348,917	0		
4170	Ingresos por venta de bienes y servicios	275,096,510	243,890,588		
4173	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	275,096,510	243,890,588		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,050,430,405	2,008,257,548	ERA01	83
4210	Participaciones y aportaciones	241,973,120	222,766,020		
4213	Convenios	241,973,120	222,766,020		
4220	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,808,457,285	1,785,491,528		
4221	Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	1,785,491,528		
4223	Subsidios y subvenciones	1,801,163,987	0		
4224	Ayudas sociales	7,293,298	0		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	27,928,275	24,582,640	ERA02	1
4310	Ingresos financieros	19,961,184	17,622,563		
4311	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	19,961,184	17,622,563		
4390	Otros ingresos	7,967,091	6,960,077		
4393	Diferencias por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	1,053,090	0		
4399	Otros ingresos y beneficios varios	6,914,001	6,960,077		
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,864,310,670	1,667,865,501	ERA03	75
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,532,727,946	1,406,207,027		62
5110	Servicios personales	1,256,236,395	1,179,014,415		
5111	Remuneraciones al personal de carácter permanente	499,233,487	467,858,264		
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	146,021,283	129,027,462		
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	151,423,255	150,619,565		
5114	Seguridad social	189,455,229	180,074,625		
5115	Otras prestaciones sociales y económicas	196,384,257	191,061,508		
5116	Pago de estímulos a servidores públicos	73,718,884	60,372,991		
5120	Materiales y suministros	56,396,503	46,143,795		
5121	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	25,307,854	19,954,508		
5122	Alimentos y utensilios	6,065,566	5,629,263		
5124	Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,939,368	1,640,562		
5125	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	12,940,899	13,103,850		
5126	Combustibles, lubricantes y aditivos	511,569	521,032		
5127	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	4,707,078	3,457,807		
5129	Herramientas, refacciones y accesorios menores	2,924,169	1,836,773		
5130	Servicios generales	220,095,048	181,048,817		
5131	Servicios básicos	26,196,316	27,915,966		
5132	Servicios de arrendamiento	10,276,590	6,773,891		
5133	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	59,279,590	36,506,994		
5134	Servicios financieros, bancarios y comerciales	4,612,077	5,863,201		
5135	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	21,641,683	26,000,718		
5136	Servicios de comunicación social y publicidad	15,716,346	6,816,093		
5137	Servicios de traslado y viáticos	60,997,339	48,332,190		
5138	Servicios oficiales	2,226,319	5,194,110		
5139	Otros servicios generales	19,148,788	17,645,654		
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	228,187,891	188,281,193		10
5240	Ayudas sociales	68,169,685	49,808,042		
5241	Ayudas sociales a personas	0	17,030		
5242	Becas	46,753,912	42,220,787		
5243	Ayudas sociales a instituciones	21,415,773	7,570,225		
5250	Pensiones y jubilaciones	159,952,526	137,373,901		
5251	Pensiones	159,398,347	137,373,901		
5252	Jubilaciones	554,179	0		
5280	Donativos	65,680	1,099,250		
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	65,680	1,099,250		
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	103,394,833	73,377,281		4
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	103,137,847	72,905,807		
5515	Depreciación de bienes muebles	103,137,847	72,905,807		
5590	Otros gastos	256,986	471,474		
5599	Otros gastos varios	256,986	471,474		
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	614,323,259	620,803,972		25

Mtro. Jorge Romero Hidalgo
Secretario de Gestión y Desarrollo

C. P. Pedro Rocha Montalvo
Director de Recursos Financieros

C. P. Xochitl Gpe. Oliva Guerrero
Jefe de Consolidación Contable

UNIVERSIDAD DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015



INDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
1000	ACTIVO	7,519,017,111	6,948,364,667	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	1,479,416,732	1,115,048,714	
1110	Efectivo y equivalentes	1,226,277,165	940,790,006	
1111	Efectivo	1,231,647	134,426	
1112	Bancos/tesorería	849,602,755	860,273,957	
1113	Bancos/dependencias y otros	483,322	461,992	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	57,757,611	12,849,156	ESF-01
1115	Fondos con afectación específica	317,201,830	67,070,475	ESF-01
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	173,647,211	138,831,000	
1121	Inversiones financieras de corto plazo	9,109,165	183,751	ESF-01
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	135,641,820	118,637,228	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	28,896,226	20,010,021	ESF-03
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	87,893,921	44,713,284	
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	754,613	9,120	ESF-03
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	87,139,308	44,704,164	ESF-03
1150	Almacenes	2,349,424	1,450,801	ESF-05
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	2,349,424	1,450,801	
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	-10,750,989	-10,736,377	
1161	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	-10,750,989	-10,736,377	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	6,039,600,379	5,833,315,953	
1210	Inversiones financieras a largo plazo	497,959,553	456,280,208	
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	479,441,724	437,762,379	ESF-06
1214	Participaciones y aportaciones de capital	18,517,829	18,517,829	ESF-07
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	8,590,380	9,541,733	
1221	Documentos por cobrar a largo plazo	8,590,380	9,541,733	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	5,107,892,336	5,015,417,220	ESF-08
1231	Terrenos	2,133,931,260	2,134,938,175	
1232	Viviendas	6,924,096	6,924,096	
1233	Edificios no habitacionales	2,268,762,324	2,265,364,805	
1234	Infraestructura	513,170,646	422,987,486	
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	185,104,010	185,202,658	
1240	Bienes muebles	1,451,621,788	1,304,618,714	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	617,003,193	562,297,563	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	200,427,857	176,285,230	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	433,849,975	387,214,479	
1244	Vehículos y equipo de transporte	81,433,249	76,292,628	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	118,674,285	102,295,585	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	233,229	233,229	
1250	Activos intangibles	48,117,616	31,271,014	ESF-09
1251	Software	48,117,616	31,271,014	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,088,491,566	-996,954,375	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-91,482,275	-91,498,425	ESF-08
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-997,009,291	-905,455,950	ESF-08
1270	Activos diferidos	13,910,272	13,141,439	ESF-09
1275	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	13,910,272	13,141,439	
2000	PASIVO	444,840,616	440,636,780	
2100	PASIVO CIRCULANTE	151,394,917	162,838,717	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	97,573,118	115,865,761	ESF-12
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	1,129,467	21,402,044	ESF-12
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	424,556	869,463	ESF-12
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	34,228,709	37,739,258	ESF-12
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	61,790,386	55,854,996	ESF-12
2120	Documentos por pagar a corto plazo	45,000	43,000	ESF-12
2121	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	34,000	32,000	ESF-12
2129	Otros documentos por pagar a corto plazo	11,000	11,000	ESF-12
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	7,761,392	5,629,722	ESF-13
2165	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	7,761,392	5,629,722	
2170	Provisiones a corto plazo	7,360,759	8,477,698	
2171	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	7,360,759	8,477,698	
2190	Otros pasivos a corto plazo	38,654,648	32,822,536	
2191	Ingresos por clasificar	9,516,559	10,334,899	
2199	Otros pasivos circulantes	29,138,089	22,487,637	ESF-14
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	293,445,699	277,798,063	
2260	Provisiones a largo plazo	293,445,699	277,798,063	
2262	Provisión para pensiones a largo plazo	293,445,699	277,798,063	
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	7,074,176,495	6,507,727,887	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	3,529,308,616	6,573,578,340	VHP-01
3110	Aportaciones	3,529,308,616	6,573,578,340	
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	3,532,997,295	-77,721,037	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	614,323,259	424,410,155	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	-123,966,720	-502,131,192	
3230	Revalúos	3,042,640,756	0	
3231	Revalúo de bienes inmuebles	3,042,640,756	0	
3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	11,870,584	11,870,584	
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios	11,870,584	11,870,584	

Mtro. Jorge Romero Hidalgo
Secretario de Gestión y Desarrollo

C.P. Pedro Rocha Montalvo
Director de Recursos Financieros

C.P. Xochitl Gpe. Oliva Guerrero
Jefe de Consolidación Contable