UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE ESCUINAPA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

IA-BC-22-260709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000	**ACTIVO**	**129,258,735.32**		**14,391,694.40**	**20,734,873.39**	**122,915,556.33**	
1100	**ACTIVO CIRCULANTE**	**13,410,296.23**		**14,391,694.40**	**17,678,277.14**	**10,123,713.49**	
1110	Efectivo y Equivalentes	13,295,541.79		7,165,731.15	10,439,060.29	10,022,212.65	
1112	Bancos/Tesorería	13,279,335.67		7,165,731.15	10,439,060.29	10,006,006.53	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	16,206.12		0.00		16,206.12	
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	62,061.48		5,879,898.26	5,890,433.30	51,526.44	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00		5,785,995.00	5,785,995.00	0.00	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	44,336.94		73,879.39	84,414.43	33,801.90	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00		20,023.87	20,023.87	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,006.13		0.00		5,006.13	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	12,718.41		0.00		12,718.41	
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	52,692.96		1,346,064.99	1,348,783.55	49,974.40	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	52,692.96		1,346,064.99	1,348,783.55	49,974.40	
1200	**ACTIVO NO CIRCULANTE**	**115,848,439.09**		**0.00**	**3,056,596.25**	**112,791,842.84**	
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	103,001,153.68		0.00		103,001,153.68	
1231	Terrenos	1,153.68		0.00		1,153.68	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	103,000,000.00		0.00		103,000,000.00	
1240	Bienes Muebles	89,028,759.41		0.00		89,028,759.41	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	14,548,022.71		0.00		14,548,022.71	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	25,470,794.59		0.00		25,470,794.59	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	24,680,924.07		0.00		24,680,924.07	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,476,831.99		0.00		2,476,831.99	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	215,635.45		0.00		215,635.45	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	21,619,835.00		0.00		21,619,835.00	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	16,715.60		0.00		16,715.60	
1250	Activos Intangibles	127,328.94		0.00		127,328.94	
1251	Software	127,328.94		0.00		127,328.94	
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		76,308,802.94		3,056,596.25		79,365,399.19
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		29,710,705.61		199.95		29,710,905.56
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		46,455,241.59		3,056,396.30		49,511,637.89
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles		142,855.74		0.00		142,855.74
2000	**PASIVO**		**7,577,768.22**	**12,022,763.35**	**11,537,870.93**		**7,092,875.80**
2100	**PASIVO CIRCULANTE**		**1,128,843.22**	**12,022,763.35**	**11,537,870.93**		**643,950.80**
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,126,133.22	12,022,763.35	11,537,870.93		641,240.80
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		679,787.21	7,620,081.86	7,138,702.43		198,407.78
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		56,723.21	1,980,807.48	1,927,285.94		3,201.67
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		389,622.00	1,281,309.45	1,331,318.00		439,630.55
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0.80	1,140,564.56	1,140,564.56		0.80
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		2,710.00		0.00		2,710.00
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		2,710.00		0.00		2,710.00
2200	**PASIVO NO CIRCULANTE**		**6,448,925.00**		**0.00**		**6,448,925.00**
2260	Provisiones a Largo Plazo		6,448,925.00		0.00		6,448,925.00
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo		6,448,925.00		0.00		6,448,925.00
3000	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**		**124,076,421.88**	**1,250.00**	**0.00**		**124,075,171.88**
3100	**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**		**155,112,746.10**		**0.00**		**155,112,746.10**
3110	Aportaciones		106,804,904.92		0.00		106,804,904.92
3120	Donación de Capital		48,307,841.18		0.00		48,307,841.18
3200	**Hacienda Pública/Patrimonio Generado**		**-31,036,324.22**	**1,250.00**	**0.00**		**-31,037,574.22**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-110,453.44		0.00		-110,453.44
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		-48,286,036.44	1,250.00	0.00		-48,287,286.44
3230	Revalúos		17,456,425.84		0.00		17,456,425.84
3232	Revalúo de Bienes Muebles		17,456,425.84		0.00		17,456,425.84
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-96,260.18		0.00		-96,260.18
3252	Cambios por Errores Contables		-96,260.18		0.00		-96,260.18
4000	**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**		**21,047,767.69**		**5,806,019.22**		**26,853,786.91**
4100	**INGRESOS DE GESTIÓN**		**2,812,783.05**		**2,125,924.87**		**4,938,707.92**
4150	Productos		46,150.05		20,023.87		66,173.92
4151	Productos		46,150.05		20,023.87		66,173.92
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		2,766,633.00		2,105,901.00		4,872,534.00
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros		2,766,633.00		2,105,901.00		4,872,534.00
4200	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**		**18,221,197.16**		**3,680,094.00**		**21,901,291.16**
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		18,221,197.16		3,680,094.00		21,901,291.16
4221	Transferencias y Asignaciones		18,221,197.16		3,680,094.00		21,901,291.16
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**		**13,787.48**		**0.35**		**13,787.83**
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		13,787.48		0.35		13,787.83
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		13,787.48		0.35		13,787.83
5000	**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**	**23,443,222.47**		**11,663,055.79**		**35,106,278.26**	
5100	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**17,133,099.09**		**8,606,459.04**		**25,739,558.13**	
5110	Servicios Personales	14,181,029.88		6,728,031.06		20,909,060.94	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	10,079,945.93		4,742,857.49		14,822,803.42	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	97,126.01		42,206.34		139,332.35	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	348,395.87		681,041.15		1,029,437.02	
5114	Seguridad Social	2,649,806.94		993,282.35		3,643,089.29	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,005,755.13		268,643.73		1,274,398.86	
5120	Materiales y Suministros	685,363.78		459,062.75		1,144,426.53	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	144,540.17		156,164.80		300,704.97	
5122	Alimentos y Utensilios	12,728.22		9,864.00		22,592.22	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	16,704.00		0.00		16,704.00	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	224,190.65		23,011.00		247,201.65	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	31,422.05		15,302.57		46,724.62	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	121,933.83		86,950.00		208,883.83	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	50,709.79		107,271.20		157,980.99	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	83,135.07		60,499.18		143,634.25	
5130	Servicios Generales	2,266,705.43		1,419,365.23		3,686,070.66	
5131	Servicios Básicos	298,992.51		270,111.98		569,104.49	
5132	Servicios de Arrendamiento	27,144.00		13,572.00		40,716.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	530,152.81		332,821.82		862,974.63	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	70,700.57		22,420.21		93,120.78	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	668,599.81		319,355.12		987,954.93	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	175,444.74		126,679.19		302,123.93	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	126,365.45		73,294.15		199,659.60	
5138	Servicios Oficiales	81,323.54		123,734.76		205,058.30	

UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE ESCUINAPA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

IA-BC-22-260709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5139	Otros Servicios Generales	287,982.00		137,376.00		425,358.00	
5200	**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**12,665.00**		**0.00**		**12,665.00**	
5240	Ayudas Sociales	12,665.00		0.00		12,665.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	7,665.00		0.00		7,665.00	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	5,000.00		0.00		5,000.00	
5500	**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**	**6,297,458.38**		**3,056,596.75**		**9,354,055.13**	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	3,121,145.55		3,056,596.25		6,177,741.80	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	3,121,145.55		3,056,596.25		6,177,741.80	
5520	Provisiones	3,176,311.00		0.00		3,176,311.00	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	3,176,311.00		0.00		3,176,311.00	
5590	Otros Gastos	1.83		0.50		2.33	
5599	Otros Gastos Varios	1.83		0.50		2.33	
8000	**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**	**0.00**		**53,802,577.66**	**53,802,577.66**	**0.00**	
8100	**LEY DE INGRESOS**	**0.00**		**12,274,037.74**	**12,274,037.74**	**0.00**	
8110	Ley de Ingresos Estimada	29,945,665.00		0.00		29,945,665.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		10,131,909.70	5,806,018.87	662,000.00		4,987,890.83
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,234,011.12		662,000.00		1,896,011.12	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	5,806,018.87	5,806,018.87		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		21,047,766.42		5,806,018.87		26,853,785.29
8200	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**		**0.00**	**41,528,539.92**	**41,528,539.92**		**0.00**
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		29,945,665.00		0.00		29,945,665.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	13,944,633.51		3,340,605.83	11,285,064.87	6,000,174.47	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		1,234,011.12	2,678,605.83	3,340,605.83		1,896,011.12
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1.00		8,606,459.04	8,606,459.04	1.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	626,618.47		8,606,459.04	9,148,205.09	84,872.42	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		9,148,205.09	9,148,205.09	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	16,608,423.14		9,148,205.09		25,756,628.23	
		291,370,112.97		**91,881,341.20**		**301,070,586.02**	
			291,370,112.97		**91,881,341.20**		**301,070,586.02**

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

Maria Eugenia Sandoval Gonzalez
Subdirector de Administracion y finanzas

Juan Manuel Mendoza Guerrero
Rector