UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE ESCUINAPA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

IA-BC-22-2608

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000	**ACTIVO**	**130,123,011.61**		**3,006,491.54**	**4,591,402.59**	**128,538,100.56**	
1100	**ACTIVO CIRCULANTE**	**14,274,572.52**		**3,006,491.54**	**4,591,402.59**	**12,689,661.47**	
1110	Efectivo y Equivalentes	13,502,160.91		1,495,088.78	3,073,909.28	11,923,340.41	
1112	Bancos/Tesorería	13,485,954.79		1,495,088.78	3,073,909.28	11,907,134.29	
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	46,682.89		841,092.09	841,738.99	46,035.99	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00		809,909.00	809,909.00	0.00	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	28,958.35		24,192.32	24,839.22	28,311.45	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00		6,990.77	6,990.77	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	725,728.72		670,310.67	675,754.32	720,285.07	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	725,728.72		670,310.67	675,754.32	720,285.07	
1200	**ACTIVO NO CIRCULANTE**	**115,848,439.09**		**0.00**		**115,848,439.09**	
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		0.00		76,308,802.94
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		29,710,705.61		0.00		29,710,705.61
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		46,455,241.59		0.00		46,455,241.59
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles		142,855.74		0.00		142,855.74
2000	**PASIVO**		**7,005,191.16**	**3,770,116.27**	**4,305,141.53**		**7,540,216.42**
2100	**PASIVO CIRCULANTE**		**556,266.16**	**3,770,116.27**	**4,305,141.53**		**1,091,291.42**
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		553,556.16	3,770,116.27	4,305,141.53		1,088,581.42
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		162,777.64	2,141,908.82	2,614,074.72		634,943.54
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		34,231.67	604,634.45	585,497.78		15,095.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		356,546.05	344,288.49	426,284.52		438,542.08
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0.80	679,284.51	679,284.51		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**		**0.00**		**124,076,421.88**
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**		**0.00**		**-31,036,324.22**

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		0.00		-48,286,036.44
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**		**25,071,363.16**		**816,899.77**		**25,888,262.93**
4100	**INGRESOS DE GESTIÓN**		**3,196,284.52**		**816,899.77**		**4,013,184.29**
4150	Productos		52,821.52		6,990.77		59,812.29
4151	Productos		52,821.52		6,990.77		59,812.29
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		3,143,463.00		809,909.00		3,953,372.00
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros		3,143,463.00		809,909.00		3,953,372.00
4200	**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**		**21,861,291.16**		**0.00**		**21,861,291.16**
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		21,861,291.16		0.00		21,861,291.16
4221	Transferencias y Asignaciones		21,861,291.16		0.00		21,861,291.16
4300	**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**		**13,787.48**		**0.00**		**13,787.48**
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		13,787.48		0.00		13,787.48
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		13,787.48		0.00		13,787.48
5000	**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**	**26,029,964.59**		**2,936,836.08**		**28,966,800.67**	
5100	**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**	**19,719,841.21**		**2,936,836.08**		**22,656,677.29**	
5110	Servicios Personales	16,256,026.03		2,351,377.62		18,607,403.65	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,532,866.97		1,410,872.94		12,943,739.91	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	110,692.77		20,185.92		130,878.69	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	717,388.29		202,751.98		920,140.27	
5114	Seguridad Social	2,811,588.33		633,616.44		3,445,204.77	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,083,489.67		83,950.34		1,167,440.01	
5120	Materiales y Suministros	756,129.32		106,239.02		862,368.34	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	170,857.93		21,631.64		192,489.57	
5122	Alimentos y Utensilios	18,128.22		2,322.00		20,450.22	
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	227,364.72		9,871.73		237,236.45	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	32,172.05		0.00		32,172.05	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	146,933.83		20,500.00		167,433.83	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	58,015.71		44,799.20		102,814.91	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	85,952.86		7,114.45		93,067.31	
5130	Servicios Generales	2,707,685.86		479,219.44		3,186,905.30	
5131	Servicios Básicos	410,905.18		83,070.40		493,975.58	
5132	Servicios de Arrendamiento	31,668.00		4,524.00		36,192.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	600,690.65		151,712.70		752,403.35	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	73,834.64		15,774.07		89,608.71	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	770,158.05		106,140.84		876,298.89	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	236,022.27		37,546.70		273,568.97	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	152,463.40		24,594.64		177,058.04	
5138	Servicios Oficiales	103,923.67		13,548.09		117,471.76	

UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE ESCUINAPA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2026

IA-BC-22-2608

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5139	Otros Servicios Generales	328,020.00		42,308.00		370,328.00	
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**		**0.00**		**6,297,458.38**	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	3,121,145.55		0.00		3,121,145.55	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	3,121,145.55		0.00		3,121,145.55	
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		0.00		1.83	
5599	Otros Gastos Varios	1.83		0.00		1.83	
8000	**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**	**0.00**		**13,796,901.38**	**13,796,901.38**	**0.00**	
8100	**LEY DE INGRESOS**	**0.00**		**1,633,799.54**	**1,633,799.54**	**0.00**	
8110	Ley de Ingresos Estimada	29,945,665.00		0.00		29,945,665.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		6,730,314.23	816,899.77	0.00		5,913,414.46
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,856,011.12		0.00		1,856,011.12	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	816,899.77	816,899.77		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		25,071,361.89		816,899.77		25,888,261.66
8200	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**		**0.00**	**12,163,101.84**	**12,163,101.84**		**0.00**
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		29,945,665.00		0.00		29,945,665.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	11,979,891.39		662,847.14	3,599,683.22	9,043,055.31	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		1,856,011.12	662,847.14	662,847.14		1,856,011.12
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1.00		2,936,836.08	2,936,836.08	1.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	64,907.29		2,936,836.08	2,481,867.70	519,875.67	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		2,481,867.70	2,481,867.70	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	19,756,876.44		2,481,867.70		22,238,744.14	
		296,065,131.38	**296,065,131.38**	**23,510,345.27**	**23,510,345.27**	**297,417,056.41**	**297,417,056.41**

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