

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

| UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE CIUDAD JUÁREZ | | | |
|--|--|--|----------------|
| Notas a los Estados Financieros | | | |
| a) NOTAS DE DESGLOSE | | | |
| Al 31 de Diciembre 2024 | | | |
| I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | |
| ACTIVO | | | |
| A. Efectivo y Equivalentes | | | |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos | | | |
| | Fondos con afectación específica | Diciembre 2024 | |
| | Fideicomiso Tecnológico | 5,304,320 | |
| | Investigación | 9,017,360 | |
| | PRODEP | 15,135,763 | |
| | Otros | 38,437,520 | |
| 2. Inversiones financieras | | | |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses | | | |
| 2.1. A corto plazo | | No aplica | |
| 2.2. A largo plazo | | No aplica | |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses | | Inversiones temporales (hasta 3 meses) | Diciembre 2024 |
| | Inversiones temporales | 278,229,113 | |
| B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | | | |
| 1. Por Tipo de Contribución | | | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | | | |
| Los derechos a recibir efectivo y equivalentes por la cantidad de \$ se integran de: | | | |
| | Cuentas por cobrar a corto plazo | 797,972,117 | |
| | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 15,182,578 | |
| | Deudores por anticipos de la tesorería | 93,368 | |
| | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 132,720,262 | |
| Los Derechos a recibir bienes o servicios por la cantidad de \$ se integran de: | | | |
| | Anticipo a contratistas por obra | 15,236,985 | |
| | Otros derechos a recibir bienes y servicios | 1,115,673 | |
| Factibilidad de cobro | | | |
| Por adeudos en cuenta Deudores diversos por cobrar a corto plazo, se han registrado hasta el 31 de Diciembre de 2024, estimaciones para cuentas incobrables por la cantidad de \$4,499,350 | | | |
| Por adeudos en Cuentas por cobrar a corto plazo, se han registrado estimaciones para cuentas incobrables de alumnos, la cantidad de \$32,801,156 | | | |
| Por adeudos en Cuentas por cobrar a corto plazo, se han registrado estimaciones para cuentas incobrables de subsidios, la cantidad de \$73,731,494 | | | |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro | | No hay información que reportar | |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento: | | | |
| a) Vencimiento a 90 días | | | |

| | Cuenta | Cantidad | |
|--|---|--------------------|---------------------------------|
| | Cuentas por cobrar a corto plazo | | |
| | Alumnos (1) | 11,848,274 | |
| | Subsidios devengados (2) | | |
| | Convenios devengados (3) | 39,014 | |
| | Adeudos de empleados por servicios recibidos | 277,718 | |
| | Otras cuentas por cobrar a corto plazo | 3,960,345 | |
| | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | | |
| | Deudores diversos | 1,942,760 | |
| | Deudores comprobación de gastos (4) | 2,540,306 | |
| | Adeudos de empleados (5) | 5,902,690 | |
| | Deudores por Anticipos de la tesorería a corto plazo | | |
| | Caja fondo fijos egresos | 93,368 | |
| | Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes | | |
| | Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes | 123,491,303 | |
| | Derechos a recibir bienes y servicios | | |
| | Anticipo a contratistas por obra pública a corto plazo | 15,236,985 | |
| | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | | |
| | Total | 165,332,763 | |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | | | No hay información que reportar |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | | | No hay información que reportar |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | | | No hay información que reportar |
| | Cuenta | Cantidad | |
| | Cuentas por cobrar a corto plazo | | |
| | Alumnos (1) | 43,783,082 | |
| | Subsidios devengados (2) | 737,324,409 | |
| | Convenios devengados (3) | 522,277 | |
| | Adeudos de empleados por servicios recibidos | 153,177 | |
| | Otras cuentas por cobrar a corto plazo | 63,821 | |
| | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | | |
| | Deudores diversos | 402,392 | |
| | Deudores comprobación de gastos (4) | 1,959,044 | |
| | Adeudos de empleados (5) | 2,435,386 | |
| | Deudores por Anticipos de la tesorería a corto plazo | | |
| | Caja fondo fijos egresos | | |
| | Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes | | |
| | Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes | 9,228,959 | |
| | Derechos a recibir bienes y servicios | | |
| | Anticipo a contratistas por obra pública a corto plazo | | |
| | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | 1,115,673 | |
| | Total | 796,988,220 | |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | 1. Adeudos por cobro de colegiatura e inscripción 2. Subsidios pendientes de cobro al cierre de ejercicio 3. Convenios pendientes de cobro al cierre de ejercicio 4. Adeudos de empleados por responsabilidades (comprobación de gastos) pendientes de comprobación. 5. Adeudos de empleados de la institución pendientes de recuperar (descuento vía nomina) | | |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | | | |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | | | |
| a) Información del sistema de costeo | No hay información que reportar | | |
| b) Método de devaluación aplicados a los inventarios | No hay información que reportar | | |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos | No hay información que reportar | | |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema | No hay información que reportar | | |
| 2. Cuenta Almacén | | | |
| a) Método de devaluación | Almacenes de materiales y suministros de consumo consiste en inventario de Medicamentos de Farmacia para consumo de derechohabientes del Servicio Médico proporcionado a personal docente de la Institución. | | |

| | | | | |
|---|---|---------------|-----------------------|-------------------------------|
| b) Conveniencia de su aplicación | El método de valuación de inventarios utilizado es "precios promedio" Se utiliza este método debido a su sencillez de operación y porque normaliza los costos unitarios del período | | | |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | No se efectuaron cambios respecto al método de valuación a Diciembre 2024 | | | |
| D. Inversiones Financieras | | | | |
| 1. Fideicomisos | | | | |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | No hay información que reportar | | | |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | No hay información que reportar | | | |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | | | | |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles | | | | |
| a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos | | | | |
| | Cuenta | Saldo | % Depreciación | Depreciación acumulada |
| | Bienes inmuebles | | | |
| | Terrenos | 123,114,876 | | |
| | Edificios no habitacionales | 2,058,275,583 | 3% | 729,071,973 |
| | Infraestructura | 67,407,527 | 10% | 28,852,196 |
| | Construcciones en proceso en bienes propios | 263,767,515 | | |
| | Bienes muebles | | | |
| | Mobiliario y equipo de administración | | | |
| | Muebles de oficina y estantería | 132,506,942 | 10% | 115,326,454 |
| | Muebles, excepto de oficina y estantería | 851,198 | 10% | 799,544 |
| | Equipo de cómputo y de tecnologías de la información | 370,916,690 | 30% | 336,612,047 |
| | Otros mobiliarios y equipo de administración | 1,420,866 | 10% | 44,184 |
| | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | | | |
| | Equipos y aparatos audiovisuales | 62,026,968 | 10% | 45,548,013 |
| | Aparatos deportivos | 20,609,532 | 10% | 11,764,563 |
| | Cámaras fotográficas y de video | 9,176,693 | 10% | 5,480,804 |
| | Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo | | | |
| | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 51,246,432 | 10% | 43,317,233 |
| | Mobiliario y equipo de cafeterías | 3,576,032 | 10% | 3,323,388 |
| | Mobiliario y equipo de biblioteca | 8,726,266 | 10% | 8,667,595 |
| | Acervo bibliográfico | 84,193,092 | 10% | 80,723,979 |
| | Equipo e instrumentos musicales | 8,235,987 | | 7,550,757 |
| | Equipo e instrumental médico y de laboratorio | | | |
| | Equipo médico y de laboratorio | 627,177,976 | 10% | 536,003,099 |
| | Instrumental médico y de laboratorio | 9,233,568 | 10% | 7,680,669 |
| | Equipo de transporte | | | |
| | Automóviles y camiones | 61,500,688 | 25% | 41,203,725 |
| | Carrocería y remolques | 12,997 | 25% | 15,597 |
| | Otros equipos de transporte | 426,399 | 25% | 350,475 |
| | Maquinaria, otros equipos y herramientas | | | |
| | Maquinaria y equipo agropecuario | 4,459,705 | 10% | 3,519,705 |
| | Sistema de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración | 18,058,798 | 10% | 16,440,852 |
| | Equipo de comunicaciones y telecomunicaciones | 69,586,768 | 10% | 53,000,707 |
| | Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos | 5,166,350 | 10% | 3,877,674 |
| | Herramientas y maquinarias-herramientas | 20,333,642 | 10% | 16,176,125 |
| | Otros equipos | 3,630,313 | 10% | 3,501,842 |
| | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | | | |
| | Bienes artísticos, culturales y científicos | 578,403 | 10% | 562,598 |
| | Activos biológicos | | | |

| | | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Bovinos | 1,350,682 | 0% | |
| | Total | 4,087,568,488 | | 2,099,415,798 |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | No hay información que reportar | | | |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos | | | | |
| Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados | | | | |
| | Cuenta | Saldo | % Depreciación | Depreciación acumulada |
| | Licencias Software y Programas | 34,571,875 | | 22,971,171 |
| | Licencias informáticas e intelectuales | 12,141,563 | | 10,145,563 |
| | Licencias Industriales, comerciales y otras | 525,335 | | 13,023 |
| | Otros activos intangibles | 85,306 | | |
| | Total | 47,324,079 | | 33,129,757 |
| F. Estimaciones y Deterioros | | | | |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | | | | |
| a) Estimación de cuentas incobrables | Las estimaciones de cuentas incobrables y deterioros de \$ y se integran de: | | | |
| | Por adeudos en cuenta Deudores diversos por cobrar a corto plazo, se han registrado hasta el 31 de diciembre de 2024, estimaciones para cuentas incobrables por la cantidad de \$4,499,350 | | | |
| | Por adeudos en Cuentas por cobrar a corto plazo, se han registrado estimaciones para cuentas incobrables de alumnos, la cantidad de \$32,801,157 | | | |
| | Por adeudos en Cuentas por cobrar a corto plazo, se han registrado estimaciones para cuentas incobrables de subsidios, la cantidad de \$73,731,494 | | | |
| b) Estimación de inventarios | No hay información que reportar | | | |
| c) Deterioro de activos biológicos | No hay información que reportar | | | |
| d) Otro criterio aplicable | No hay información que reportar | | | |
| G. Otros Activos | | | | |
| Se informará de las cuentas por tipo: | | | | |
| 1. Circulante | | | | |
| Montos totales asociados | Valores en garantía por la cantidad de \$ 1,538,491 están integrados por: | | | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | Depósitos efectuados por la institución para garantizar servicios básicos y depósitos en garantía para arrendamientos. | | | |
| | No hay información que reportar | | | |
| 2. No Circulante | | | | |
| Montos totales asociados | No hay información que reportar | | | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | No hay información que reportar | | | |
| PASIVO | | | | |
| A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento: | | | | |
| a) Vencimiento a 90 días | | | | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | | |
| | Servicios personales por pagar a corto plazo | | | |
| | Sueldos por pagar | 2,023,083 | | |
| | Proveedores por pagar a corto plazo | | | |
| | Honorarios por pagar | 900,786 | | |
| | Proveedores | 7,432,889 | | |
| | Boletos de Avion T. Credito | | | |
| | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | | | |
| | Cuotas IMSS | 5,053,696 | | |
| | Infonavit cuotas | 4,995,947 | | |
| | Infonavit créditos | 2,667,060 | | |
| | Cuotas afores | 8,421,009 | | |
| | ISR salarios | 49,185,180 | | |
| | ISR honorarios | 243,261 | | |
| | IVA honorarios | 352,439 | | |
| | CMIC 2% y 5% millar | 445,938 | | |
| | ISR asimilados salarios | 68,773 | | |
| | ISR por arrendamientos | 2,500 | | |
| | IVA por arrendamientos | 3,619 | | |

| | | | |
|----------------------------------|--|---------------------------------|--|
| | Retencion 4% IVA Transportistas | 128 | |
| | Retención cuotas IMSS empleados orquesta | 5,995 | |
| | ISR Regimen simplificado de confianza honorarios | 17,463 | |
| | ISR Regimen simplificado de confianza arrendamientos | | |
| | ISR Regimen simplificado de confianza bienes y servicios | 2,853 | |
| | ISR Regimen simplificado de confianza bienes y servicios | 13,136 | |
| | ISR Salarios pendiente de pago | | |
| | RET. ISR Asimilados a Salarios pendientes de pago | 4,386 | |
| | 10% I.S.R. Honorarios en transito | | |
| | 6.67% I.V.A Honorarios en transito | | |
| | Devoluciones a la ley de ingresos por pagar a corto plazo | | |
| | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 1,483,540 | |
| | Otras cuentas por pagar a corto plazo | | |
| | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 132,717,726 | |
| | Documentos por pagar a corto plazo | | |
| | Pensiones alimenticias | 180,335 | |
| | Depositos en custodia | 188,571 | |
| | Sindicato UACJ | 11,202 | |
| | Total | 216,421,515 | |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | | | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | | | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | | | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | |
| | Servicios personales por pagar a corto plazo | | |
| | Sueldos por pagar | 3,518,422 | |
| | Proveedores por pagar a corto plazo | | |
| | Honorarios por pagar | 1,167,290 | |
| | Proveedores | 2,157,637 | |
| | Total | 6,843,349 | |
| | Factibilidad del pago de dichos pasivos | | |
| | B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | | |
| | 1. A Corto Plazo | | |
| | Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | |
| | Devoluciones viaticos PIFI | 5,694 | |
| | Intercambio de cheques alumnos | 177,469 | |
| | Fonacot | 164,377 | |
| | 2. A Largo Plazo | | |
| | Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | No hay informacion que reportar | |
| | C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | | |
| | 1.Pasivos Diferidos | | |
| | Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | |
| | Ingresos cobrados por adelantado | | |
| | Alumnos Tramite de titulo | 2,148,023 | |
| | 2. Otros | | |
| | Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | |
| | Ingresos por clasificar | | |
| | Ingresos por aplicar | 2,147,661 | |
| | II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | | |

| | | | |
|--|--|---------------------------------|--|
| A. Ingresos de Gestión | | | |
| 1. Impuestos | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 3. Contribuciones de mejoras | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 4. Derechos | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 5. Productos | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 6. Aprovechamientos | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| | | | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | |
| | Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentrali | \$ 420,070,918 | |
| Características significativas | Corresponden principalmente a ingresos por colegiatura e inscripción y servicios prestados a alumnos de la institución | | |
| B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | | |
| 1. Participaciones | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 2. Aportaciones | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | |
| | Aportaciones | \$ 18,311,024 | |
| Características significativas | Corresponde a ingresos obtenidos a través de convenios celebrados con empresas y asociaciones | | |
| 3. Convenios | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| | Cuenta | Diciembre 2024 | |
| | Convenios | \$ 21,451,752 | |
| Características significativas | Corresponde a ingresos obtenidos a través de convenios celebrados con empresas y asociaciones | | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 6. Transferencias | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 7. Asignaciones | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| Características significativas | | No hay informacion que reportar | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | | | |
| Montos totales | | No hay informacion que reportar | |
| | Subsidios | | |
| | Subsidios recibidos a Diciembre 2024 | | |
| | | 1,370,483,145 | |
| | Subsidio federal ordinario | | |
| | Subsidio Federal Extraordinario tercer anexo | 46,475,875 | |
| | Subsidio estatal ordinario | 522,345,721 | |
| | Subsidio Estatal Extraordinario tercer anexo | 7,257,153 | |
| | Subsidio Estatal Extraordinario tercer anexo | 25,484,969 | |
| | Subsidio estatal 4% | 229,156,454 | |

| | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|---------------|
| | Subsidio estatal 4% Adicional | 20,599,849 | | |
| | Subsidio del impuesto predial | 98,516,639 | | |
| | Total subsidios | 2,320,319,805 | | |
| Características significativas | Subsidio Federal | | | |
| | De acuerdo a lo estipulado en Convenio de Colaboración, a diciembre 2024 se devengo la cantidad de \$1,370,483,145 por concepto de Subsidio Federal Ordinario. Lo efectivamente recibido por este concepto al 31 de diciembre 2024, fue la cantidad de \$1,370,483,145 lo cual representa una diferencia de \$0 | | | |
| | De acuerdo a lo estipulado en el Segundo Anexo, a diciembre 2024 se devengo la cantidad de \$18,661,249 por concepto de Subsidio Federal Extraordinario. No se recibió lo estipulado en el convenio al 31 de diciembre 2024., | | | |
| | De acuerdo a lo estipulado en el Tercer Anexo, a diciembre 2024 se devengo la cantidad de \$46,475,875 por concepto de Subsidio Federal Extraordinario. Lo efectivamente recibido por este concepto al 31 de diciembre 2024, fue la cantidad de \$46,475,875 lo cual representa una diferencia de \$0 | | | |
| | Subsidio Estatal | | | |
| | De acuerdo a lo estipulado en Convenio de Colaboración a diciembre 2024, se devengo la cantidad de \$751,502,175 por concepto de Subsidio Estatal Ordinario. Lo efectivamente recibido por este concepto al 31 de diciembre 2024, fue la cantidad de \$751,502,175 lo cual representa una diferencia de \$0 | | | |
| | De acuerdo a lo estipulado en el Segundo Anexo, a diciembre 2024 se devengo la cantidad de \$7,257,153 por concepto de Subsidio Estatal Extraordinario. Lo efectivamente recibido por este concepto al 31 de diciembre 2024, fue la cantidad de \$7,257,153 lo cual representa una diferencia de \$0 | | | |
| | De acuerdo a lo estipulado en el Tercer Anexo, a diciembre 2024 se devengo la cantidad de \$25,484,969 por concepto de Subsidio Estatal Extraordinario. Lo efectivamente recibido por este concepto al 31 de diciembre 2024, fue la cantidad de \$25,484,969 lo cual representa una diferencia de \$0 | | | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | | | | |
| Montos totales | No hay informacion que reportar | | | |
| Características significativas | No hay informacion que reportar | | | |
| C. Otros Ingresos y Beneficios | | | | |
| 1. Ingresos Financieros | | | | |
| Montos totales | | | | |
| | Cuenta | Diciembre | | |
| | Intereses ganados | \$ 48,312,439 | | |
| Características significativas | Corresponde a intereses bancarios generados en cuentas de inversión. | | | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | | | | |
| Montos totales | No hay informacion que reportar | | | |
| Características significativas | No hay informacion que reportar | | | |
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | | | |
| Montos totales | No hay informacion que reportar | | | |
| Características significativas | No hay informacion que reportar | | | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | | | | |
| Montos totales | No hay informacion que reportar | | | |
| Características significativas | No hay informacion que reportar | | | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | | |
| Montos totales | | | | |
| | Cuenta | Diciembre | | |
| | Cambios y correcciones contables | \$ 3,243,307 | | |
| | Diferencia en cambios | \$ 935,589 | | |
| | Recuperaciones SUMAR CUENTAS DE RECUPERACIONES | \$ 6,060,592 | | |
| | Pena convencional a proveedores | \$ 153,934 | | |
| | Donaciones de muebles e inmuebles | \$ 1,388,610 | | |
| Características significativas | Cambios y correcciones contables. Saldo corresponde principalmente a reconocimiento de adeudo de subsidio ordinario de ejercicios anteriores por parte del gobierno del estado | | | |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | | | | |
| Explicación de las Cuentas | | | | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | | | | |
| | Cuenta de gastos | Cantidad | Total | % |
| | Servicios personales | | 1,870,255,350 | 70.19% |
| | Remuneraciones al personal de carácter permanente | 792,772,121 | | 29.75% |
| | Remuneraciones adicionales y especiales | 550,675,501 | | 20.67% |
| | Seguridad social | 262,251,029 | | 9.84% |
| | Otras prestaciones sociales y económicas | 143,152,357 | | 5.37% |
| | Pago de estímulos a servidores públicos | 121,404,342 | | 4.56% |
| | Materiales y suministros | | 73,877,827 | 2.77% |
| | Materiales de administración, emisión de documentos | 10,790,120 | | 0.40% |
| | Alimentos y utensilios | 8,151,026 | | 0.31% |
| | Materias primas y materiales de producción y comercialización | 5,411,350 | | 0.20% |
| | Materiales y artículos de construcción y de reparación | 9,456,260 | | 0.35% |
| | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 16,321,470 | | 0.61% |

| A. Efectivo y Equivalentes | | | | |
|---|-------------------------------|--|--|-------------------------------|
| Descripción | 2023 | | | 2024 |
| Efectivo | 165,996 | | | 169,996 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 206,976,263 | | | 45,723,809 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | | | | |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 142,215,162 | | | 278,229,113 |
| Fondos con afectación específica | 75,638,135 | | | 67,894,963 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | | | | |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 424,995,556 | | | 392,017,881 |
| B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles | | | | |
| Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central | | | | |
| 1. Bienes Muebles | | | | |
| 2. Bienes Inmuebles | | | | |
| Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados | | | | |
| C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. | | | | |
| A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación: | | | | |
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | OCTUBRE-DICIEMBRE 2023 | | | OCTUBRE-DICIEMBRE 2024 |
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 310,345,734 | | | 175,942,454 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | | | |
| Depreciación | 116,231,361 | | | 125,206,296 |
| Amortización | 3,097,990 | | | 3,588,915 |
| Incrementos en las provisiones | | | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | | | |
| Partidas extraordinarias | 1,980 | | | |
| Ahorro/Desahorro del 01 octubre al 31 de Diciembre 2024 | 191,014,403 | | | 47,147,243 |
| nterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota. | | | | |
| V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES | | | | |
| UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CIUDAD JUAREZ | | | | |
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | | | | |
| Correspondiente del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2024 | | | | |
| (Cifras en pesos) | | | | |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | | | | 2,840,247,971 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | | | | |
| 2.1 Ingresos Financieros | | | | |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | | | | 0 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o | | | | 0 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | | | | 0 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | | 0 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|----------------------|
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | | | | 0 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | | | | 0 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | | | | 0 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | | | | 0 |
| 4. Total de Ingresos Contables | | | | 2,840,247,971 |
| UNIVERSIDAD AUTONOMA DE CIUDAD JUAREZ | | | | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | | | | |
| Correspondiente del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2024 | | | | |
| (Cifras en pesos) | | | | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | | | | 2,863,891,539 |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | | | | 431,987,652 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | | | | |
| 2.2 Materiales y Suministros | | | | |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | | | | 28,529,813 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | | | 21,207,199 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | | | 41,811,400 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | | | | 22,284,556 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | | | | |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | | | 3,906,010 |
| 2.9 Activos Biológicos | | | | |
| 2.10 Bienes Inmuebles | | | | 27,200,000 |
| 2.11 Activos Intangibles | | | | 4,707,303 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | | | | 279,398,199 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | | | | |
| 2.14 Proyectos Productivos y acciones de fomento | | | | |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | | | | |
| 2.16 Concesión de Préstamos | | | | |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros | | | | |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Crogaciones Especiales | | | | |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | | | | |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | | | | 2,943,172 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | | | | |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | | | | 361,342,825 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | | | | 128,795,211 |
| 3.2 Provisiones | | | | |
| 3.3 Disminución de Inventarios | | | | |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Perdida Deterioro y Obsolescencia | | | | |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | | | | |
| 3.6 Otros Gastos | | | | 12,155,195 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | | | | 220,392,419 |
| 4. Total de Gastos Contables | | | | 2,793,246,712 |


 MTRO. GERARDO SANDOVAL MONTES
 DIRECCION GENERAL DE SERVICIOS
 ADMINISTRATIVOS


 L.C. CESAR ANTONIO VALDEZ ALVAREZ
 SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD