

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA	-	
11131	BANCOS	5,690,055.72	<p>El saldo que representa esta cuenta se integra de la siguiente manera: BANAMEX.- ; Cta. 1935500-Nómina 2013 y su saldo por \$ 1,566,305.25 obedece a que en los últimos días del mes de diciembre la SEFIN deposita el recurso correspondiente al pago del aguinaldo, y este pago se complementó con otros recursos y estaban pendientes de realizarse los reembolsos respectivos, se incrementa el saldo de la cuenta 589688 Diseño y Síntesis de Polímeros ya que en el mes de diciembre hacen la otra ministracion por la cantidad de \$ 190,000.00 por lo que la cuenta se incrementa a \$ 260,933.74, asimismo la cuenta 4575096 del proyecto Diseño y Construcción de un Prototipo Portátil, tiene un saldo por ejercer de \$ 412,201.34</p> <p>HSBC.- Cta. 4000540419 con un saldo de \$ 148,538.00 el cual corresponde a recursos propios y se incrementa debido a que el Conacyt hizo un depósto de \$ 100,000.00 para el proyecto de la revista Temas de Ciencia y Tecnología, y la cuenta 4054380175 Recurso Fam, tiene un saldo por ejercer de obras por \$ 352,578.41.</p> <p>SCOTIABANK En este banco se incrementa el saldo considerablemente debido a que se abrieron cuentas para manejo del recurso de las Becas Posdoctorales apoyadas por el Conacyt y hacen un depósito por \$ 624,000.00 a la cuenta 18155, asimismo hacen un pago a la cuenta de Kada Software por \$ 555,983.10, en sí estos son los saldos mas representativos de la cuenta de bancos..</p>
11141	INVERSIONES FINANCIERAS	3,663,434.80	Este saldo se incrementa por la aportacion al Patrimonio del Fideicomiso PROMEP por la cantidad de \$ 3'376,590.00, y la inversion se cierra con \$ 3'513,880.75. en PIFI se tiene un saldo por \$ 149,554.05
11161	DEPÓSITOS EN GARANTÍA	20,923.80	Son depósitos en garantía por arrendamiento de un inmueble que funciona como oficinas en la ciudad de México y de equipos especiales que son utilizados en el taller de metales de la UTM.
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	74,041.00	Este saldo se integra por provisiones de adeudos de años anteriores que un trabajador tiene con el Fideicomiso PROMEP por no haber presentado su grado de doctor el cual a la fecha es por \$ 74,041.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15,931,998.60	<p>De este importe el saldo por \$ 535,416.46 pertenecen a la cuenta de Provisiones a terceros, y corresponde a las provisiones de retenciones por cuotas de seguridad social, infonavit e Impuesto sobre sueldos y salarios.</p> <p>Otros Deudores que representa el saldo mas elevado por la cantidad de \$ 15'408,121.14 de los cuales los mas representativos son: \$ 2'048,991.54 corresponde al ADEFAS (Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores del ejercicio 2012, mismos que fueron cubiertos con ingresos propios y ya no se regularizaron); \$ 2'066,756.45 corresponde a gastos del PROMEP que no se han comprobado y regularizado ante la SEFIN, \$10'224,725.52 y corresponde al ADEFAS 2013 de Servicios Personales, ya que por falta de presupuesto no se tramitaron varios conceptos.</p>
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	2,816.83	Es el saldo de IVA que se acredita en el mes siguiente.
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	2,883,119.05	Corresponde a la provision de Cuotas Patronales IMSS del mes de diciembre, Cuotas patronales de RCV e INFONAVIT del sexto bimestre e Impuesto Sobre nómina del sexto bimestre
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,896,073.90	Corresponde a la provision de Impuesto Sobre la Renta, tanto en salarios del mes de diciembre como del aguinaldo, así como arrendamiento y honorarios del mes de diciembre de 2013
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S.S. POR PAGAR A C.P.	315,119.19	Corresponde a la provision del mes de diciembre de IMSS y RCV del sexto bimestre

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	7,467,632.57	De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit por \$ 613,855.69 que corresponde al sexto bimestre de 2013 y se cancela en cuanto se realice el pago correspondiente; SEFIN (Ingresos 2012), por la cantidad de \$ 1'077,013.77 que corresponde a un cheque que fue depositado a la SEFIN por concepto de concentracion de ingresos propios pero que fue devuelto; FIDEICOMISO PROMEP-2010 por \$ 838,264.57 que son recursos pendientes de ingresar al Patrimonio del Fideicomiso por descuentos a trabajadores, asi mismo se provisiona la cantidad de \$ 865,501.00 que corresponde a las Becas Posdoctorales y que son financiadas por el CONACyT la diferencia corresponde a saldos de proyectos diversos que se estan ejerciendo, asimismo se adeuda al Fondo de Ahorro de la UTM la cantidad de \$ 550,000.00. Se provisiona tambien el recurso de INFOTEC por \$ 413,513.62 y de Fundación Huijazó por la cantidad de \$ 117,798.15
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	5,185,811.65	Se incrementa el saldo por la cantidad recibida del PROMEP por \$ 3'376,590.00, y de obra pública por la cantidad de \$ 1'029,772.52, siendo estos los mas representativos de la cuenta
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	3,207,988.69	Corresponde a ingresos propios varios captados por la entidad y que no se han regularizado ante la SEFIN



RESPONSABLE DE LA INFORMACION

César Martínez Galicia
 Jefe del Departamento de Recursos Financieros

**CONTABILIDAD
 Y REC. FIN**

H. Ciudad de Huajuapán de León Oax.; Enero de 2014