

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
ESTADO CONTABLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE EFECTIVO
MARZO DE 2014

<u>CONCEPTO</u>		<u>IMPORTE</u>
SALDO INICIAL DE EFECTIVO		5,228,815.99
<u>ORIGEN</u>		
Ingresos por:		
Reducciones al activo	257,338.83	
Incrementos al pasivo	4,590,782.10	
Incrementos al Patrimonio	1,011,997.44	5,860,118.37
EFECTIVO DISPONIBLE :		11,088,934.36
<u>APLICACIONES</u>		
Incrementos al activo	1,267,695.99	
Reducciones al pasivo	530,594.94	
Otras aplicaciones	-	
APLICACIONES NETAS		1,798,290.93
SALDO FINAL DE EFECTIVO		9,290,643.43
<u>Integración de Saldos Finales de Efectivo:</u>		
CAJA	18,000.00	
BANCOS	8,275,085.44	
INVERSIONES Y VALORES	997,557.99	9,290,643.43



OAXACA **ELABORO:**
CONTABILIDAD Y REC. FIN.
 C.P. CESAR MARTINEZ GALICIA
 DPTO. DE CONTABILIDAD Y REC. FINANCIERAS

REVISO:
 C.P. JAVIER JOSE RUIZ SANTIAGO
 VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO DE LA U.T.M.



H. Ciudad de Huajuapán de León Oax.; Abril de 2014
VICE-RECTORIA ADMINISTRATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE MARZO DE 2014

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA	18,000.00	Corresponde a los fondos de caja asignados a ciertas áreas sustantivas de la Universidad, que por su naturaleza requieren de contar con efectivo para realizar compras y pagos diversos tales como; Rectoría, Vice-Rectoría Administrativa, Vice-Rectoría de Relaciones y Recursos, Librería Universitaria y Museo del Palacio Espacio de la Diversidad.
11131	BANCOS	8,275,085.44	<p>Del saldo que representa esta cuenta, las mas representativas se integran de la siguiente manera: BANAMEX.- Cuenta 589688 Diseño y Síntesis de Polímeros se incrementa por una ministracion en el mes de abril por la cantidad de \$ 190,000.00 por lo que refleja un saldo de \$ 431,599.77 el cual corresponde a un proyecto del Conacyt que se está ejecutando, cuenta 4575096 del proyecto Diseño y Construcción de un Prototipo Portátil, tiene un saldo por ejercer de \$ 330,227.49 Cuenta 539097 que corresponde a otra cuenta de Proyecto Conacyt que se está ejecutando y que tiene un saldo por ejercer de \$ 142,039.70 cuenta 8155282 Nómina 2014 con un saldo por la cantidad de \$ 4,893,807.81, y este saldo se eleva debido a que se esta provisionando el registro de ministraciones de ADEFAS 2013 que la SEFIN registró en el mes de marzo, pero que se hacen efectivas en el mes de abril.</p> <p>BANORTE.- En este banco se tiene la cuenta 291768 de un proyecto del Instituto de Hidrología, y cuenta con un saldo de \$ 99,683.48 el cual se está ejerciendo y tiene vigencia hasta el mes de febrero de 2015. cuenta 9726 Becas Posdoctorales, con un saldo de \$ 149,501.00 el cual corresponde a becas por estancias posdoctorales autorizadas por el Conacyt</p>

			<p>HSBC.- Cta. 2554046339 con un saldo de \$ 195,102.80 el cual corresponde a recursos del PRODES (Programa para el Desarrollo Profesional Docente), de proyectos aprobados que se estan ejecutando, Cta. 4054380175 recurso FAM con un saldo de \$ 174,674.38 y se incrementa debido a ministraciones en el mes de marzo de obras que se estan ejecutando,</p> <p>SCOTIABANK En este banco las mas representativas son de la cuenta 18155 recurso de las Becas Posdoctorales apoyadas por el Conacyt cuyo saldo es de \$ 391,000.00, en este banco tambien se tiene el saldo de un proyecto de KadaSoftware en la cuenta 16942 con un saldo de \$ 555,983.10</p>
11141	INVERSIONES FINANCIERAS	997,557.99	<p>De este saldo, \$ 162,648.46 corresponden al Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente), antes PROMEP, y disminuye considerablemente debido a que se hizo un traspaso temporal por la cantidad de \$ 2'640,000.00 para pago de impuestos; Se abre la Inversion 76874367 para manejo del PIFI 2013 cuyo saldo es por \$ 684,864.70 y la Inversión 76258365 con un saldo de 150,044.83 del PIFI 2012 (Programa Integral de Fortalecimiento Institucional).</p>
11161	DEPÓSITOS EN GARANTÍA	20,923.80	<p>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.</p>
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	377,085.70	<p>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 \$ 65,041.00, asimismo se registran saldos de operaciones que estan en proceso de regularizacion ante SEFIN.</p>
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	18,788,930.02	<p>De este importe el saldo por \$ 1'827,178.17 pertenecen a la cuenta de Provisiones a terceros, y corresponde a las 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 \$ 16'782,017.66 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); \$ 2'745,268.54 corresponde a gastos del PROMEP pendientes de comprobar y regularizar ante la SEFIN, \$10'231,674.31 que corresponde al ADEFAS 2013 por Servicios Personales, ya que por falta de presupuesto no se tramitaron varios conceptos.</p>
11249	<p>OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR</p>	2,135.70	Es el saldo de IVA que se acredita en el mes siguiente.
21151	<p>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</p>	6,207,429.95	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 de 2013 y que no se han cubierto, asi como las provisiones del mes de febrero de 2014, asimismo se registra la ampliacion por ADEFAS 2013 por la cantidad de \$ 4'155,015.01 mismo que depositan en el mes de abril de 2014
21171	<p>RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</p>	1,298,276.81	Corresponde a la provision de Impuesto Sobre la Renta, por retencion de salarios del mes de marzo de 2014, asi como 10% de arrendamiento y honorarios del mismo.
21172	<p>RETENCIONES DEL SISTEMA DE S.S. POR PAGAR A C.P.</p>	421,991.34	Corresponde al saldo por pagar de la provision del mes de diciembre de IMSS y RCV del sexto bimestre de 2013 y la provision de IMSS del mes de marzo de 2014.

21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	7,295,014.00	<p>De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit por \$ 317,577.75 que corresponde a la provisión del mes de marzo de 2014 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; \$ 540,501.00 que corresponde a las Becas Posdoctorales que son financiadas por el CONACyT y que se vienen amortizando mensualmente la diferencia corresponde a saldos de proyectos diversos que se estan ejerciendo, asimismo se adeuda al Fondo de Ahorro de la UTM por concepto de Préstamo para pago de Salarios de la 2da quincena del mes de noviembre de 2013 por la cantidad de \$ 350,000.00 aportacion patronal por \$ 1'219,391.26, aportación trabajador por \$ 1'219,447.91 y de descuentos por préstamos al fondo de ahorro por \$ 53,169.22.</p> <p>Se provisiona tambien el recurso de INFOTEC por\$ 369,013.96 y de Fundación Huijazó por la cantidad de \$ 66,916.68</p>
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	6,304,217.61	Esta cuenta se integra por los saldos por ejercer de anticipos de recursos federales de los cuales del Conacyt son \$ 114,145.28, de PIFI Y PRODES \$ 5'394,492.85 de FAM \$ 795,579.48
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	4,395,418.29	Corresponde a ingresos propios varios captados por la entidad y que no se han regularizado ante la SEFIN



RESPONSABLE DE LA INFORMACION

C.P. César Martínez Galicia
Jefe del Departamento de Recursos Financieros

**CONTABILIDAD
Y REC FIN**

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