

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA**  
**DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE DE 2014**

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11131	BANCOS MONEDA NACIONAL	16,216,863.43	<p>Del saldo que representa esta cuenta, las mas representativas se integran de la siguiente manera: <b>BANAMEX.</b>- Cuenta 497-6 Ingresos Propios con un saldo de \$153,736.83 que corresponde a ingresos derivados de servicios que brinda la Universidad, así como recuperación de diferencias de servicios educativos de ejercicios anteriores. Cuenta 8496119 Secretaría de Economía-KadaSoftware con un saldo de \$376,889.41 el cual corresponde al proyecto que se tiene con la Secretaría de Economía y la Empresa Universitaria KadaSoftware. Cuenta 4575096 Diseño y Construcción de un Prototipo Portatil, tien un saldo por ejercer de \$490,126.90. Cuenta 539097 que corresponde al Proyecto Obtención nohmica a base de indio, tiene un saldo por ejercer de \$ 231,250.18. Cuenta 3493127 Recurso PROEXOES con un saldo de \$ 177,283.44 mismos que se estan ejerciendo. Cuenta 8155282 Nómina 2014 con un saldo de \$6,189,298.70. De esta cuenta quedó pendiente el depósito de CLC's por importe de \$4,313,333.61 mismas que quedaron en conciliación. Cuenta 8155290 Gastos de Operación 2014 con un saldo de \$3,424,814.02; en esta cuenta esta pendiente el depósito de dos CLC's por importe de \$727,490.00 correspondiente a ingresos propios y CONACYT; estos importes quedaron en conciliación; también se tiene en esta cuenta recursos de PRODEP y PROFOCIE, pendiente por transferir a sus respectivas cuentas bancarias. Finalmente Cuenta 70071353174 Oferta de Posgrado (CONACYT) con un saldo de \$2,296,046.59, el cual corresponde al finiquito de un equipo de resonancia magnética que será entregado por el proveedor en marzo de 2015.</p> <p><b>HSBC.</b>- Cuenta 2554046339 Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP) con un saldo de \$ 129,277.60 que corresponde a gastos por ejercer del mismo proyecto. Cuenta 4029017126 Librería Universitaria con un saldo de \$ 235,520.23, correspondiente a los Ingreos de la Librería Universitaria. <b>SCOTIABANK.</b>- En este banco las mas representativas son: Cuenta 20700000639 Proyectos de Ingeniería Industrial con un saldo de \$307,159.48. Cuenta 20700018155 con un saldo de \$114,988.40 corresponde al proyecto de Becas Posdoctorales apoyadas por CONACYT que se encuentra ejerciendo. Cuenta 20700021024 Escalamiento Piloto con un saldo de \$164,101.26 el cual se esta ejerciendo. Cuenta 20700076880 Desarrollo de una bebida funcional (CONACYT) con un saldo de \$39,844.86 por ejercer; estos proyectos se encuentran en proceso de ejecución. <b>BANORTE.</b>- En este banco la cuenta más representativa es la 0846999726 Becas Posdoctorales (CONACYT), con un saldo de \$900,001.00 que corresponde a 3 becas vigentes al cierre del ejercicio.</p>
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	1,353,244.85	<p>De este saldo 1'064,993.10 corresponden al Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente), antes PROMEP; Inversion 76874367 en la cual se manejan los recursos de PIFI 2013 cuyo saldo es de \$115,202.44; la Inversion 76986983 con un saldo de \$ 173,049.31 correspondiente al Proyecto Escalamiento Piloto del Instituto de Agroindustrias.</p>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA**  
**DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE DE 2014**

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11161	DEPOSITOS EN GARANTIA	20,923.80	Corresponde a Depósitos por arrendamiento de un inmueble que funciona como oficinas en la Ciudad de México, además de equipos especiales que son utilizados en el taller de metales de la UTM.
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	38,041.00	Este saldo se integra por la provision que un trabajador tiene con el Fideicomiso PROMEP, por no haber presentado su grado de Doctor; importe que se le esta descontando vía nómina de manera quincenal.
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,726,934.67	De este importe, \$18,299.71 corresponde a <b>Provisiones de Terceros</b> derivado de Impuesto sobre Sueldos y Salarios, así como ISR por arrendamiento y honorarios que se enteran en el mes enero 2015. <b>Otros Deudores</b> que representa el saldo mas elevado por la cantidad de \$7'708,634.96 de los cuales los mas representativos son: \$ 2'385,914.93 que corresponde a gastos del PROMEP; \$206,564.02 que corresponde a gastos de PIFI 2013; ambos conceptos estan pendientes por regularizar presupuestalmente; \$4'250,942.78 corresponden a Servicios Personales (que no han sido tramitados por falta de cobertura presupuestal); \$800,022.83 corresponden a gastos del proyecto SIGAFD.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	4,631.87	Es el impuesto que se acredita en el mes siguiente.
11310	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	65,514.60	Este saldo corresponde a los anticipos pagados a personal que esta laborando en el proyecto SIGAFD y que al cierre del ejercicio no ha presentado el comprobante fiscal correspondiente.
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	13,075.26	Corresponde a la diferencia por pagar del proyecto Obtención No-Ohomica a base de indio (CONACYT); mismo que se encuentra en proceso de ejecución.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,089,837.91	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre la Renta, por retencion de salarios, así como el 10% de arrendamiento y honorarios e IVA trasladado; todos del mes de noviembre; así mismo se integra en esta cuenta el 5 al millar, pendiente por concentrar.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	349,533.54	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de diciembre y sexto bimestre de 2014.

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA**  
**DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE DE 2014**

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,180,350.81	De este saldo los mas representativos son: Credito Infonavit \$611,587.40 que corresponde a la provision del sexto bimestre 2014 y se cancela en enero 2015 cuando se realice el pago. \$391,001.00 que corresponde a las Becas Posdoctorales que son financiadas por el CONACYT y que se vienen amortizando mensualmente; \$999,076.68 corresponde al Fideicomiso PROMEP; \$313,900.57 corresponde a recursos de INFOTEC; \$185,760.00 correspondel al proyecto Diseño y Construcción de un prototipo portatil (CONACYT); \$327,345.59 corresoponde al proyecto Escalamiento Piloto; \$167,964.38 corresponde al proyecto Diseño y Síntesis de Polímeros (CONACTY); \$500,000.00 corresponde a un préstamo del Fondo de Ahorro para complementar el pago de nómina de diciembre; \$3,189,131.61 corresponden a Fondo de Ahorro obrero-patronal de la 2a. quincena de octubre y de los meses noviembre y diciembre pendiente de enterar a la Comisipón de F.A. por falta de cobertura presupuestal. La diferencia corresponde a saldos de proyectos diversos que se estan ejerciendo.
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	9,861,380.85	Esta cuenta se integra por los saldos por ejercer de anticipos de recursos federales, quedando de la siguiente manera: PIFI, PRODEP, PROEXOES y CONACYT.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	4,162,333.68	Corresponde a Ingresos Propios varios captados por la entidad y que no se han regularizado ante la SEFIN; con excepción de un importe de \$376,797.00 que corresponde a un proyecto que esta desarrollando KadaSoftware con la Secretaría de Economía.
22111	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	93,464.94	El saldo corresponde a ingresos propios generados por la Universidad en el ejercicio 2012 y anteriores; así como diferencias pendientes por cancelar de proyectos extraordinarios.

H. Ciudad de Huajuapán de León, Oaxaca. Abril 2015.

RESPONSABLE DE LA INFORMACION



L.C.E. EUGENIO CORTES HERNANDEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



**CONTABILIDAD  
Y REC FIN**