

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA	18,000.00	Corresponde a los Fondos Fijos de Caja asignados a ciertas áreas sustantivas de la Universidad, que por su naturaleza requieren contar con efectivo para realizar compras y pagos diversos. Las áreas que cuentan con este recurso son: Rectoría, Vice-rectoría Administrativa, Vice-rectoría de Relaciones y Recursos, Librería Universitaria y Museo del Palacio Espacio de la Diversidad.
11131	BANCOS MONEDA NACIONAL	8,494,950.09	<p>Del saldo que representa esta cuenta, las mas representativas se integran de la siguiente manera: BANAMEX.- Cuenta 8606355 PIFI 2014 con un saldo de \$271,023.2 el cual corresponde a los recursos de este programa a ejercer en 2015. Cuenta 4575096 Diseño y Construcción de un Prototipo Portatil, tien un saldo por ejercer de \$185,591.79. La cuenta 70071353174 OFERTA DE POSGRADO CONACYT con un saldo de \$1,199,495.43 el cual corresponde al finiquito de un equipo de resonancia magnética que será entregado por el proveedor en el presente ejercicio fiscal. Cuenta 4681628 SERVICIOS PERSONALES con un saldo de \$1,192,189.92. Finalmente la cuenta 70081047985 PROYECTO SIGAFD con un saldo de \$824,241.56.</p> <p>HSBC.- Cuenta 2554046339 PRODEP con un saldo de \$200,357.17 que corresponde a gastos por ejercer del mismo proyecto. Cuenta 4029017126 LIBRERIA con un saldo de \$383,523.11, correspondiente a los Ingreos de la Librería Universitaria. Cuenta 4058333436 FAM 2015 con un saldo de \$1,446,657.08 el cual corresponde a los recursos del ejercicio 2015, mismos que estan en proceso de ejecución. SCOTIABANK.- En este banco las mas representativas son: Cuenta 20700076880 DESARROLLO DE UNA BEBIDA FUNCIONAL, con un saldo de \$47,476.19 que corresponde al saldo por ejercer del proyecto apoyado por CONACYT. BANORTE.- En este banco las cuentas más representativas son: Cuenta 0846999726 BECAS POSDOCTORALES CONACYT, con un saldo de \$206,691.40 que corresponde a 3 becas posdoctorales que actualmente se estan ejerciendo. Cuenta 0293264215 PROEXOES 2015, con un saldo de \$2,215,260.18, el cual corresponde a la convocatoria 2015, mismos que estan en proceso de ejecución.</p>
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	6,233,824.56	De este saldo \$2,899,946.60 corresponden al Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente), antes PROMEP; la Inversion 76986983 con un saldo de \$ 75,546.67 correspondiente al Proyecto Escalamiento Piloto del Instituto de Agroindustrias; Fortalecimiento de Infraestructura (CONACYT) con un saldo de \$3,258,331.29.00
11161	DEPOSITOS EN GARANTIA	20,923.80	Son Depósitos en Garantía, 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	11,041.00	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.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	22,544,775.84	De este importe, \$95,692.62 corresponde a Gastos a comprobar, derivado de comisiones oficiales de diversos trabajadores y que no fueron comprobados al cierre del mes; \$1,791,343.92 corresponde a Provisiones de Terceros derivado de cuotas obreras de IMSS, RCV y Crédito INFONAVIT; Impuesto sobre Sueldos y Salarios, así como ISR por arrendamiento y honorarios correspondientes al mes de septiembre, mismos que se enterarán en octubre o noviembre, según corresponda. Otros Deudores que representa el saldo mas elevado por la cantidad de \$20,657,739.30 de los cuales los mas representativos son: \$4,110,905.21 que corresponde a gastos del PRODEP; \$3,453,266.28 corresponden a gastos del proyecto SIGAFD, pendientes por regularizar presupuestalmente; \$989,532.49 corresponde a gastos de operación pendientes por regularizar presupuestalmente; \$4,004,207.96 corresponden a CLC's del proyecto SIGAFD pendientes por pagar por parte de SEFIN; \$3,270,083.79 corresponde a gastos del Proyecto FORTALECIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA (CONACYT) pendiente por regularizar presupuestalmente; \$822,488.51 corresponden a gastos del FAM 2015.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	5,008.66	Corresponde al saldo de las cuentas de IVA por acreditar, importes que se acreditarán en el mes siguiente.
11310	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	23,551.93	Este saldo corresponde al pago a proveedores pendientes de regularizar presupuestalmente.
11342	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	389,658.15	Corresponde al anticipo otorgado a contratistas que estan ejecutando obra pública con recursos FAM 2015.
11449	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCIAS ADQUIRIDAS COMO MATERIA PRIMA	33,902.14	Corresponde a las existencias de plantas en el vivero de la Universidad.
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	6,631,222.70	El saldo de esta cuenta se integra en un 30% con bienes de consumo, básicamente materiales y útiles de oficina, material de limpieza, material didáctico, entre otros; 20% corresponde a las existencias de material bibliográfico en librería (incluye material en consignación); y el 50% restante corresponde a refacciones donadas por empresas del ramo automotriz a la Universidad para uso en talleres de la Carrera de Ingeniería Industrial.
21121	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	-	
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	2,374,101.15	Corresponde a diferencias en gastos de operación y servicios personales tramitados presupuestalmente y pendientes de pago a los beneficiarios, al cierre del mes. Estan pendientes de pago porque finanzas no ha realizado el pago de las CLCs a la Universidad, sin embargo el sistema ya registra el momento contable PAGADO, por esta razón se realiza el
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,323,757.91	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre la Renta, por retencion de salarios, asi como el 10% de arrendamiento y honorarios e IVA trasladado del mes de septiembre.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	224,643.43	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de septiembre; se cancelará en el mes de octubre o noviembre una vez que sea enterados al IMSS.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,002,362.68	De este saldo los mas representativos son: Credito Infonavit \$317,801.92 que corresponde a la provision del mes de septiembre; \$1,254,583.24 corresponde al Fideicomiso PROMEP; \$200,605.57 corresponde a recursos de INFOTEC; \$3,217,243.85 corresponden a Fondo de Ahorro obrero-patronal del mes de julio pendiente de enterar a la Comisión de F.A. \$1,077,013.77 corresponde a ingresos del ejercicio 2012 pendientes por enterar a la Secretaría de Finanzas; \$466,853.92 corresponde a recursos del Proyecto
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	16,978,759.14	Esta cuenta se integra por los saldos por ejercer de anticipos de recursos federales, quedando de la siguiente manera: PIFI, PROFOCIE, PRODEP, PROEXOES y CONACYT.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	6,546,249.46	Corresponde a Ingresos Propios varios captados por la entidad y que no se han regularizado ante la SEFIN; con excepción de un importe de \$841.00 que corresponde a un proyecto que esta desarrollando KadaSoftware con la Secretaría de Economía.
22111	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	93,464.94	Corresponde a ingresos propios derivados de ejercicios anteriores pendientes por concentrar, así como a saldos de proyectos que quedaron inconclusos y que a la fecha estan en proceso de cancelación ante las instancias que proporcionaron el financiamiento.

Los bienes muebles e intangibles (Cuentas 12411 - 12510) tuvieron un incremento conjunto de \$591,727.56; entre los principales rubros que se incrementaron: Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información e Instrumental médico y de laboratorio.

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

RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN




L.C.E. EUGENIO CORTES HERNANDEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CONTABILIDAD
Y REC