

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA	18,000.00	Corresponde a los Fondos Fijos de Caja asignados a las áreas sustantivas de la Universidad para gastos menores: Rectoría, Vice-Rectoría Administrativa, Vice-Rectoría de Relaciones y Recursos (Ciudad de México); Librería Universitaria; Museo del Palacio; Oficinas de la Ciudad de Oaxaca.
11131	BANCOS MONEDA NACIONAL	5,473,046.96	<p>Del saldo que representa esta cuenta, las mas representativas se integran de la siguiente manera: BANAMEX.- Cuenta 70071353174 OFERTA DE POSGRADO CONACYT con un saldo de \$1,701,293.55 el cual corresponde al finiquito de un equipo de resonancia magnética que aun no se entrega al 100%. Cuenta 70083011430 ESTUDIO DE LA DINAMICA MICROBIANA (CONACYT) con un saldo de \$784,713.18. Cuenta 70083232569 DESARROLLO DE SOFTWARE (CONACYT) con un saldo de \$322,399.38. Cuenta 70084998018 ACTUALIZACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA INVESTIGACION con un saldo de \$290,103.54. Con excepción de la primer cuenta, el resto corresponde a proyectos vigentes en el ejercicio 2016.</p> <p>HSBC.- Cuenta 2554046339 PROMEP, con un saldo de \$300,314.81 el cual corresponde a los proyectos vigentes de este Programa. Cuenta 4029017126 LIBRERIA con un saldo de \$87,754.63, correspondiente a Ingresos de la Librería Universitaria. SCOTIABANK.- En este banco las cuentas mas representativas son: Cuenta 20700000639 PROYECTOS INGENIERIA INDUSTRIAL, con un saldo de \$77,382.61 que corresponde a recursos generados por el Laboratorio de Usabilidad (Usalab), derivado de convenios celebrados con la UANL y con la empresa SUMATEL; proyectos que estan en proceso de ejecución.</p> <p>En este trimestre fueron canceladas las cuentas correspondientes a los siguientes proyectos: Secretaría de Economía Kadasoftware, Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI) 2014, Fortalecimiento y Desarrollo de Infraestructura (CONACYT), Programa de Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior (ProExOEES) 2015, por conclusión de los proyectos. Asimismo, fueron canceladas las cuentas de Gastos de Operación y Servicios Personales, ambas del Ejercicio 2015.</p>
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	3,401,510.78	De este saldo \$3,344,991.78 corresponden al Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente), antes PROMEP; la Inversion 76986983 con un saldo de \$ 56,519.00 correspondiente al Proyecto Escalamiento Piloto del Instituto de Agroindustrias. Ambos proyectos en proceso de ejecución.
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, ademas de equipos especiales que son utilizados en el taller de metales de la UTM
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	En este trimestre se liquidó el adeudo que tenía un profesor investigador con el PRODEP por no haber presentado su grado de Doctor; importe que se le estuvo descontando vía nómina de manera quincenal.
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,907,602.88	De este importe, \$19,665.89 corresponde a Gastos a comprobar, derivado de comisiones oficiales, los cuales no han sido comprobados al cierre del trimestre. Los importes serán comprobados por los trabajadores y/o recuperados vía nómina en el mes siguiente. La cuenta Subsidio al Empleo presenta un saldo de \$3,562.82, los cuales serán reclasificados a la cuenta 21151.411.ACP3 en el mes de abril. Por otro lado, \$2,007,675.45 corresponde a Provisiones de Terceros derivado de Impuesto sobre Sueldos y Salarios, así como ISR por arrendamiento y honorarios; y cuotas obreras IMSS, RCV y Crédito INFONAVIT; correspondientes al mes de marzo; mismos que serán recuperados en abril o mayo segun corresponda. La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$14,876,698.72 de los cuales los más representativos son: \$2,431,711.36 que corresponde a gastos del PRODEP; \$619,127.20 correspondientes a gastos de Kadasoftware; \$3,131,479.01 corresponden a gastos del proyecto SIGAFD, pendientes por regularizar presupuestalmente; \$2,697,378.68 corresponden a CLC's del proyecto SIGAFD pendientes por pagar por parte de SEFIN, las cuales corresponden al ejercicio 2015; \$3,254,458.06 corresponde a ADEFAS 2015, integrado por cuotas patronales IMSS, RCV e INFONAVIT, pendientes por pagar por Finanzas, las CLC's fueron presentadas en marzo; \$380,904.24 corresponden a gastos de operación pendientes por regularizar presupuestalmente; \$611,501.16 corresponde a gastos del proyecto Actualización de Infraestructura (CONACYT), pendientes por regularizar presupuestalmente.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	2,222.61	Corresponde al saldo de las cuentas de IVA por acreditar, importes que se acreditarán en el mes siguiente.
11310	ANTICIPO A PROVEEDORES	5,947.00	Corresponde a comisiones bancarias pendientes por regularizar presupuestalmente.
11449	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCIAS ADQUIRIDAS	31,835.36	Corresponde a las existencias de plantas en el vivero de la Universidad.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,054,260.67	El saldo de esta cuenta se integra en un 25% con bienes de consumo, básicamente materiales y útiles de oficina, material de limpieza, material didáctico, entre otros; 25% 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.
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	134,096.56	De este importe, \$128,709.66 corresponde a sueldos no pagados y finiquitos, los cuales se cancelarán con el saldo de la cuenta 11239.011.0006; así como \$5,386.90 que corresponde a Subsidio al Empleo, los cuales serán cancelados
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,470,617.16	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR 10% de arrendamiento y honorarios e IVA trasladado del mes de marzo, a enterarse en el siguiente mes.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	245,366.88	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de marzo; se cancelará en el mes de abril y mayo, respectivamente, al pagarse a la instancia correspondiente.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,826,907.23	De este saldo los mas representativos son: Credito Infonavit \$342,537.92; que corresponde a la provision del mes de marzo; \$1,355,423.24 corresponde al Fideicomiso PROMEP; \$200,605.57 corresponde a recursos de INFOTEC; \$1,077,013.77 corresponde a ingresos del ejercicio 2012 pendientes por enterar a la Secretaría de Finanzas; \$361,605.91 corresponde a recursos del Proyecto Usalab-UANL; y \$360,152.40 corresponden al proyecto de Usalab-Sumatel y finalmente, \$5,793,511.26 corresponden a préstamos del Fondo de Ahorro de los trabajadores, recursos utilizados para cubrir gastos del proyecto SIGAFD.
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	6,133,716.86	Esta cuenta se integra por los saldos por ejercer de anticipos de recursos federales, quedando de la siguiente manera: PRODEP \$3,444,655.47; Proyecto Oferta de Posgrado (CONACYT) \$2,295,000.32, PROEXOES 2015 \$250,190.35; PROFOCIE 2015 \$187,132.93; Desarrollo de una bebida (CONACYT) \$7,610.02; Rectificación pendiente por aplicar del proyecto PIFI 2014 por (\$46,820.62); Diseño y Construcción de un prototipo de equipo portatil (CONACYT) \$28.32 y finalmente, Apoyo al Fortalecimiento de la infraestructura para investigación \$11.06. Estos dos últimos proyectos concluyeron en diciembre 2015, solo esta pendiente el reintegro de las diferencias no ejercidas. Con respecto al primer importe no se ha concretado el reintegro debido a que hubo cambios en las áreas administrativas de FOMIX por lo cual no nos han proporcionado la Linea de Captura, a pesar de que ya se solicitó desde el mes de diciembre; por otro lado, con respecto al proyecto Apoyo al Fortalecimiento de Infraestructura, la Linea de Captura que enviaron es incorrecta, no la acepta el banco, ya se hizo del conocimiento al Conacyt por lo que seguimos en espera de los datos correctos. Finalmente, existe un importe de (\$4091) correspondiente a rendimientos financieros del programa Apoyo al Fortalecimiento de la Infraestructura, el cual por error fue registrado en esta cuenta; en el mes de abril se hará la reclasificación.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	5,527,567.50	Corresponde a Ingresos Propios captados por la entidad y que no se han regularizado ante la SEFIN.
22111	DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	74,988.03	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 \$251,211.27 en el primer trimestre. Los rubros que se incrementaron son: Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información con un monto de \$73,665.28; Instrumental médico y de laboratorio con un importe de \$16,697.40, Muebles de oficina y estantería por \$91,213.21; Software por un monto de \$35,849.38 y Equipos y aparatos audiovisuales por \$21,396.00.

RESPONSABLE DE LA INFORMACION

L.C.E. EUGENIO CORTES HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



Ciudad de Huajuapam de León, Oaxaca. Abril de 2016.