

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 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	6,957,967.28	<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 \$2,303,955.50 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 \$312,943.08. Cuenta 70083232569 DESARROLLO DE SOFTWARE (CONACYT) con un saldo de \$233,230.57. Cuenta 70084998018 ACTUALIZACIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA INVESTIGACION con un saldo de \$150,157.29. Con excepción de la primer cuenta, el resto corresponde a proyectos vigentes en el ejercicio 2016.</p> <p>HSBC.- Cuenta 400054041 Ingresos Propios, con un saldo de \$464,971.96. Se incluye un importe de \$450mil pesos correspondientes al programa Jóvenes Ecosol (IMJUVE), el cual se recibió el 30 de junio; este importe sera concentrado a finanzas y se manejará en una cuenta bancaria especifica. Cuenta 4029017126 LIBRERIA con un saldo de \$41,605.66, correspondiente a Ingresos de la Librería Universitaria. SCOTIABANK.- En este banco las cuentas mas representativas son: Cuenta 20700076880 DESARROLLO DE UNA BEBIDA FUNCIONAL (CONACYT) con un saldo de \$157,846.78.</p> <p>En este trimestre fue cancelada la siguiente cuenta: 4058333436 FAM 2015, por conclusión del proyecto. Asimismo, fueron aperturadas tres cuentas: 4058942756 FAM 2016, 0419968274 RECUPERACION Y CARACTERIZACION DE SUERO LACTEO y 0419968322 PROYECTO IMJUVE.</p>
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	2,764,658.29	Este monto corresponden al Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente) antes PROMEP, para financiar los proyectos pruriantuales de Equipamiento, Investigación así como Estudios de Posgrado autorizados en los ejercicios 2013, 2014, 2015.
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
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,639,895.54	De este importe, \$26,693.70 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 via nómina en el mes siguiente. La cuenta Subsidio al Empleo presenta un saldo de \$5,332.79, los cuales serán cancelados en el mes de julio. Por otro lado, \$2,332,702.14 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 junio y 3er. bimestre; mismos que serán recuperados en julio. La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$14,275,166.91 de los cuales los más representativos son: \$2,531,305.75 que corresponde a gastos del PRODEP; \$717,948.10 correpondientes a gastos de Kadasoftware; \$5,162,549.79 corresponden a gastos del proyecto SIGAFD, pendientes por regularizar presupuestalmente; \$2,247,236.56 corresponden a CLC's del proyecto SIGAFD pendientes por pagar por parte de SEFIN, las cuales corresponden al ejercicio 2015; \$408,588.80 corresponden a gastos de operación pendientes por regularizar presupuestalmente; \$528,326.46 corresponde a gastos del proyecto Actualización de Infraestructura (CONACYT), pendientes por regularizar presupuestalmente.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	1,651.40	Corresponde al saldo de las cuentas de IVA por acreditar, importes que se acreditarán en el mes siguiente.
11342	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	680,530.36	Anticipo otorgado al contratista Salomón Omar García Cruz que esta ejecutando la obra: Módulo de 6 aulas en dos niveles para las DES Social, Humanística y Tecnológica.
11449	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCIAS	30,377.42	Corresponde a las existencias de plantas en el vivero de la Universidad.
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,463,021.45	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.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	377,582.54	De este importe, \$303,748.93 corresponde a sueldos no pagados y finiquitos, los cuales se cancelarán con el saldo de la cuenta 11239.011.0006; así como \$7886.40 que corresponde a Subsidio al Empleo, los cuales serán cancelados con el saldo de la cuenta 11239.008.0001 y \$65,947.21 corresponden a pagos pendientes a proveedores.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,448,630.63	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR 10% de arrendamiento y honorarios e IVA trasladado del mes de junio, a enterarse en el siguiente mes.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	365,453.59	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de junio y 3er. Bimestre, respectivamente; se cancelará en el mes de julio, al realizarse el pago a la instancia correspondiente.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,729,042.82	De este saldo los mas representativos son: Credito Infonavit \$313,014.05; que corresponde a la provision del 3er. bimestre; \$1,400,843.24 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 \$394,738.05 corresponden al proyecto de Usalab-Sumatel y finalmente, \$2,270,000.00 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	5,629,923.61	Esta cuenta se integra por los saldos por ejercer de anticipos de recursos federales, quedando de la siguiente manera: PRODEP \$2,810,303.30; Proyecto Oferta de Posgrado (CONACYT) \$2,295,000.32, PROFOCIE 2015 \$121,412.29; Rectificación pendiente por aplicar del proyecto PIFI 2014 por (\$46,820.62); Diseño y Construcción de un prototipo de equipo portatil (CONACYT) \$28.32; finalmente, se tiene registrado un importe de \$450,000.00 correspondiente al proyecto IMJUVE, el cual esta pendiente por concentrar a la SEFIN. Con respecto al importe de \$28.32 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 de 2015.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	6,956,285.71	Corresponde a Ingresos Propios captados por la entidad y que no se han concentrado a la SEFIN. Los rubros más importantes corresponden a Librería Universitaria y Kadasoftware.
22111	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR	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 neto en conjunto de \$747,823.92 en el segundo trimestre. El incremento bruto fue de \$1667,782.10, sin embargo, hubo bajas por obsolescencia por un monto de \$919,958.18; principalmente de equipo de cómputo y equipo audiovisual. Los rubros que se incrementaron son: Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información; Instrumental médico y de laboratorio, Muebles de oficina y estantería; Equipos y aparatos audiovisuales y Software. Asimismo, hubo un incremento en bienes muebles por un monto de \$427,824.99 en el rubro de Obras en proceso.

H. Ciudad de Huajuapán de León, Oaxaca. Julio de 2016.

RESPONSABLE DE LA INFORMACION

[Firma manuscrita]



L.C.E. EUGENIO CORTES HERNANDEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CONTABILIDAD