

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	5,241,346.11	<p>Del saldo que representa esta cuenta, las mas representativas se integran de la siguiente manera: BANAMEX.- Cuenta 4976 INGRESOS PROPIOS con un saldo de \$484,613.35, de los cuales \$458,999.94 corresponden al importe de penalización derivada del proyecto Fortalecimiento de la Oferta de Posgrado. Este importe será ejercido una vez que CONACYT lo autorice. Cuenta 70081047985 PROYECTO SIGAFD con un saldo de \$287,575.94. Cuenta 70083232569 DESARROLLO DE SOFTWARE (CONACYT) con un saldo de \$189,079.86. Cuenta 70085922112 SERVICIOS PERSONALES 2016 con un saldo de \$742,998.32. Todas estas cuentas corresponden a proyectos vigentes en el ejercicio 2016.</p> <p>BANCOMER.- En este banco se tiene la cuenta 108054169 PROEXES 2016 con un saldo de \$506,224.93.</p> <p>HSBC.- Cuenta 4058942756 FAM 2016, con un saldo de \$1,838,268.87. Cuenta 4059169425 SUBSIDIO A PROGRAMAS PARA JÓVENES 2016 (IMJUVE) con un saldo de \$130,736.26.</p> <p>SCOTIABANK.- En este banco las cuentas mas representativas son: Cuenta 20700076880 DESARROLLO DE UNA BEBIDA FUNCIONAL (CONACYT) con un saldo de \$82,508.03.</p> <p>BANORTE.- En este banco se tiene la cuenta 0419968274 RECUPERACIÓN Y CARACTERIZACIÓN DE SUERO LÁCTEO con un saldo de \$202,358.74.</p> <p>En este trimestre fueron canceladas las siguientes cuentas: 4575096 DISEÑO Y CONSTRUCCION DE UN PROTOTIPO DE EQUIPO PORTATIL Y 4044555399 PROYECTO PELADO DEL HABA; ambos debido a que ya concluyó la vigencia de los proyectos. Asimismo, fueron aperturadas tres cuentas: 108054169 PROEXES 2016, 4059168948 IMJUVE y 4059169425 SUBSIDIO A PROGRAMAS PARA JOVENES (IMJUVE).</p>
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	2,179,830.27	Este monto corresponden al Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente) antes PROMEP, para financiar los proyectos prurriuales 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, además de equipos especiales que son utilizados en el taller de metales de la UTM
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,940,145.24	De este importe, \$78,163.90 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 \$11,731.84, los cuales serán cancelados en el mes de octubre. Por otro lado, \$2,580,060.24 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 septiembre; mismos que serán recuperados en octubre y noviembre, respectivamente. La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$12,270,189.26 de los cuales los más representativos son: \$2,383,927.99 que corresponde a gastos del PRODEP; \$259,801.04 correspondientes a gastos de Kadasoftware; \$7,135,874.08 corresponden a gastos del proyecto SIGAFD, pendientes por regularizar presupuestalmente; \$359,701.16 corresponden a gastos de operación pendientes por regularizar presupuestalmente; \$216,255.73 corresponde a gastos del proyecto Estudio de la dinámica microbiana (CONACYT), pendientes por regularizar presupuestalmente debido a que el proveedor no ha presentado la factura con la retención del 2.5% S.I.V.C., finalmente se tiene una provisión de \$444,185.60 que corresponde a las CLCs que no ha pagado SEFIN del proyecto Estudio de Suero lácteo.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	2,724.78	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 PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,794.67	Corresponde a un cargo en la facturación del servicio telefónico realizado por el proveedor Teléfonos de México. Esta en proceso de aclaración por parte de la Directora de Kadasoftware.
11342	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	404,942.24	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	34,169.62	Corresponde a las existencias de plantas en el vivero de la Universidad.

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

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,515,983.05	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.
21121	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	304,635.36	Corresponden a pagos pendientes a proveedores derivado de CLCs que no han sido pagadas por la SEFIN.
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	570,521.42	De este importe, \$12,622.26 corresponde a subsidio al empleo; \$417,050.30 corresponde a sueldos no pagados y o finiquitos por regularizar y \$140,848.86 corresponden a pagos pendientes a proveedores, debido a que la SEFIN no ha pagado las CLCs.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,342,848.60	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR 10% de arrendamiento y honorarios e IVA trasladado del mes de septiembre, a enterarse en el siguiente mes.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	346,396.24	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de septiembre, se cancelará en el mes de octubre o noviembre, segun corresponda, al realizarse el pago a la instancia correspondiente.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,171,265.36	De este saldo los mas representativos son: Credito Infonavit \$740,741.45; que corresponde a la provision del mes de septiembre; \$1,552,352.15 corresponde al Fideicomiso PROMEP; \$195,208.57 corresponde a recursos de INFOTEC; \$361,605.91 corresponde a recursos del Proyecto Usalab-UANL; y \$221,757.75 corresponden al proyecto de Usalab-Sumatel y finalmente, \$2,815,104.56 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	1,881,444.36	Esta cuenta se integra por los saldos por ejercer de anticipos de recursos federales, quedando de la siguiente manera: PRODEP \$1,938,308.64; Proyecto Oferta de Posgrado (CONACYT) \$0.64, este saldo se reclasificará en octubre por ser de importancia relativa; PROFOCIE 2015 \$63,135.08; Rectificación pendiente por aplicar del proyecto PIFI 2014 por (\$46,820.62); y un cargo erróneo en esta cuenta por un importe de (\$120,000.00), por concentración de recursos del proyecto CDI a la SEFIN. Este importe será cancelado en octubre.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	7,812,521.38	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 PAGAR	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 decremento neto en conjunto de \$150,283.71 en el tercer trimestre. Hubo un incremento bruto fue de \$3,356,187.79, sin embargo, hubo bajas por obsolescencia y/o por cancelación de obras en proceso por un monto de \$3,506,471.50; principalmente de equipo de cómputo y equipo médico y de laboratorio. Asimismo, hubo disminución en la cuenta Edificación no habitacional en proceso para afectar a rectificaciones de ejercicios anteriores (por el monto de las obras no capitalizables) y alta de Edificios no residenciales, por la conclusión de obras. 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: Edificios no residenciales y Obras en proceso.

H. Ciudad de Oaxaca, Oaxaca, Octubre de 2016.

RESPONSABLE DE LA INFORMACION

L.C.E. EUGENIO CORTES HERNANDEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

