

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

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA	-	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. Estos saldos fueron cancelados al cierre del ejercicio.
11131	BANCOS MONEDA NACIONAL	9,220,026.87	Del saldo que representa esta cuenta, las más representativas se integran de la siguiente manera: BANAMEX.- Cuenta 70083011430 Estudio de la dinámica microbiana (CONACYT) con un saldo de \$160,983.96; Cuenta 70083232569 DESARROLLO DE SOFTWARE (CONACYT) con un saldo de \$187,826.11. Cuenta 70085922112 SERVICIOS PERSONALES 2016 con un saldo de \$2,406,084.04 (corresponde a las cuotas obreras de IMSS, RCV e INFONAVIT, así como cuotas patronales IMSS cubiertos con recurso federal); Cuenta 70085985351 Gastos de Operación con un saldo de \$508,990.35, recursos transferidos por la SEFIN correspondiente al remenente por ejercer de los recursos del subsidio federal. Todas las cuentas corresponden a proyectos vigentes en el ejercicio 2016. BANCOMER.- En este banco las cuentas más representativas son: Cuenta 012610001080543045 PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE) con un saldo de \$2,210,957.12. De este proyecto solo se realizó un pago en el mes de diciembre, el resto continuará ejerciéndose en el ejercicio 2017. Cuenta 012610001090889977 PROYECTO NANOESTRUCTURAS DE CIRCONIA IMPURIFICADA (CONACYT) con un saldo de \$482,603.23; de este proyecto inició en el cuarto trimestre y se han realizado pocos gastos, el resto continuará ejerciéndose en 2017. HSBC.- Las cuentas más representativas son: Cuenta 2554046339 PROMEP con un saldo de \$1,365,092.13; Cuenta 4058942756 FAM 2016, con un saldo de \$1,044,806.29. Ambos proyectos continuarán ejecutándose en 2017. SCOTIABANK.- En este banco las cuentas más representativas son: Cuenta 20700076880 DESARROLLO DE UNA BEBIDA FUNCIONAL (CONACYT) con un saldo de \$116,942.31. En este mes fueron canceladas cinco cuentas bancarias por haber concluido los proyectos, las cuentas son: 70071353174 OFERTA DE POSGRADO (CONACYT), 70086268947 BECAS POSDOCTORALES (CONACYT), 70086210663 PROFOCIE 2015, 012610001050841694 PROEXES y 021614040591694253 SUBSIDIO A PROGRAMAS PARA JOVENES (IMJUVE).
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	5,409,404.58	Este monto corresponden al Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente) antes PROMEP, para financiar los proyectos prurianuales de Equipamiento, Investigación así como Estudios de Posgrado autorizados en los ejercicios 2013, 2014, 2015 y 2016; vigentes a la fecha.
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	15,855,594.09	De este importe, \$7,311.10 corresponde a Gastos a comprobar, el saldo será amortizado en el siguiente ejercicio. La cuenta Subsidio al Empleo presenta un saldo de \$1,706.00, los cuales serán cancelados en el mes de Enero 2017. Por otro lado, \$2,337,416.10 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 diciembre y/o sexto bimestre; mismos que serán recuperados enero 2017. La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$13,509,160.89 de los cuales los más representativos son: \$117,181.27 que corresponde a gastos del PRODEP; \$9,056,394.90 corresponden a gastos del proyecto SIGAFD, pendientes por regularizar presupuestalmente; \$239,136.12 corresponden al adeudo de Juan Carlos Urbano Ramos, ex-empleado de esta Universidad. Al caso le esta dando seguimiento al área jurídica. \$18,691.08 corresponde a un adeudo del proveedor Soluciones Integrales Velechro, el cual no entregó todo el material que le fue comprado y pagado. El caso fue turnado al área jurídica. \$3,962,174.56, corresponde a CLCs presentadas a finanzas y que al cierre del ejercicio no fueron pagadas, se integran de la siguiente forma: Gastos del proyecto Estudio de Suero Lácteo \$773,252.44 (De 20 CLCs del proyecto que fueron presentadas a partir de julio y hasta diciembre, ninguna ha sido pagada); Cuotas patronales IMSS, RCV INFONAVIT y 3% ISN de diciembre y sexto bimestre \$3,176,147.11 (CLCS 772,773,774 y 812) y Gastos de Operación \$ 12,775.00 (CLC 439).
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	3,869.00	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	65,566.00	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	30,679.70	Corresponde a las existencias de plantas en el vivero de la Universidad.

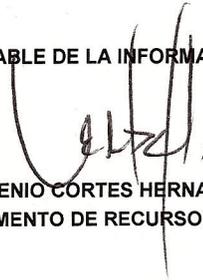
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,104,570.66	El saldo de esta cuenta se integra en un 23% con bienes de consumo, básicamente materiales y útiles de oficina, material de limpieza, material didáctico, entre otros; 30% corresponde a las existencias de material bibliográfico en librería (incluye material en consignación); y el 47% 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 SECTOR PUBLICO	3,533,382.57	De este importe, ; \$2,735,993.52 corresponde cuotas patronales de IMSS, RCV e INFONAVIT, pendientes por pagar (se pagarán en enero 2017); \$764,364.05 corresponde a 3% ISN del sexto bimestre, pendiente por pagar (se pagará en enero 2017); \$12,775.00 corresponde a Publicación de en el periodico oficial del gobierno, pendiente por cancelar ya que no ha sido depositada la CLC; y finalmente \$20,250.00 corresponde a Becas del proyecto Estudio de Suero Lacteo, pendiente por pagar a los beneficiarios.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,328,044.09	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR 10% de arrendamiento y honorarios, IVA trasladado del mes de diciembre a enterarse en el siguiente mes.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	355,007.19	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de diciembre y sexto bimestre, respectivamente, se cancelará en el mes de enero 2017.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,586,906.60	De este saldo los mas representativos son: Credito Infonavit \$706,210.20; que corresponde a la provision del sexto bimestre a pagarse en enero 2017. Ingresos del Ejercicio 2012 pendiente por enterar por un importe de \$1,077,013.77. Fideicomiso PROMEP \$1,597,772.15 corresponde al importe recuperado vía descuento de nómina a los profesores que tienen adeudo con PRODEP. Este importe esta pendiente por reintegrarse al Fideicomiso. Saldo del proyecto INFOTEC \$151,022.61. Saldo del Proyecto Usalab-UANL \$361,605.91. Saldo del proyecto Usalab-Sumatel \$174,124.75 y finalmente, \$4,091,586.69 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	145,108.11	Corresponde al anticipo de recursos PRODEP ejercicio 2015, pendiente por ejercer y amortizar.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	5,902,681.58	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.

Con relación a este rubro de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; hubo un incremento neto de 3.13 millones de pesos en el periodo enero a diciembre 2016, integrado con: 1. Incremento neto en Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso por 717 mil pesos; que se integra por: a) Alta de obras en proceso por 2.47 millones de pesos, alta de Edificios por 558 mil pesos y b) Bajas en obras en proceso de ejercicios anteriores por 2.32 millones, de los cuales 558 mil pesos se integraron a la cuenta de Edificios (del inciso a) y la diferencia fue afectada a rectificaciones de ejercicios anteriores por tratarse de obra no capitalizable. 2. Incremento neto en bienes muebles por un monto de 2.28 millones de pesos, integrado de la siguiente forma: a) Altas de bienes por un importe de 3.92 millones de pesos y bajas o reclasificaciones por un importe de 1.64 millones de pesos. 3. Incremento en Activos intangibles, específicamente la cuenta de Software por 139 mil pesos. Las obras en proceso se están ejecutando con recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM) 2016 y los bienes muebles e intangibles se adquirieron principalmente con recursos de programas federales (PRODEP, PROEXES, PROFOCIE y CONACYT).

H. Ciudad de Huajuapán de León, Oaxaca. Enero 2017.

RESPONSABLE DE LA INFORMACION



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



**CONTABILIDAD  
 Y REC. FIN.**