

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2017

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. Estos saldos fueron cancelados al cierre del ejercicio.
11131	BANCOS MONEDA NACIONAL	4,428,537.50	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 \$271,145.43; Cuenta 70083232569 DESARROLLO DE SOFTWARE (CONACYT) con un saldo de \$115,075.28. Cuenta 002614700902475980 SERVICIOS PERSONALES 2017 con un saldo de \$137,233.07 corresponde a retenciones de nómina pendientes por pagar a los beneficiarios al cierre del mes (Fonacot, pension alimenticia, etc.). Cuenta 002614700901920847 GASTOS DE OPERACION 2017 con un saldo de \$589,152.50. BANCOMER.- En este banco las cuentas más representativas son: Cuenta 012610001080543045 PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE) con un saldo de \$1,203,795.26. Este proyecto tiene vigencia hasta noviembre del presente ejercicio. Cuenta 012610001090889977 PROYECTO NANOESTRUCTURAS DE CIRCONIA IMPURIFICADA (CONACYT) con un saldo de \$243,242.87; de este proyecto inició en el cuarto trimestre 2016 y continuará ejerciéndose en el presente año. HSBC.- Las cuentas más representativas son: Cuenta 2554046339 PROMEP con un saldo de \$172,811.64; Cuenta 4058942756 FAM 2016, con un saldo de \$892,050.00. Ambos proyectos continuarán ejecutándose en 2017. SCOTIABANK.- En este banco la cuenta más representativa es: Cuenta 20700076880 DESARROLLO DE UNA BEBIDA FUNCIONAL (CONACYT) con un saldo de \$75,102.05.
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	20,165,500.07	Este monto se integra por los siguientes conceptos: Subsidio Federal transferido del ejercicio 2017, pendiente por ejercer, por un importe de \$14,710,254.42. Fideicomiso PRODEP (Programa para el Desarrollo Profesional Docente) antes PROMEP, para financiar los proyectos pruriantales de Equipamiento, Investigación así como Estudios de Posgrado autorizados en los ejercicios 2013, 2014, 2015 y 2016, vigentes; por un importe de \$5,455,245.65.
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	16,553,872.80	De este importe, \$106,825.55 corresponde a Gastos a comprobar, el saldo será amortizado en el siguiente mes. La cuenta Subsidio al Empleo presenta un saldo de \$4,361.44, los cuales serán cancelados en el mes siguiente. Por otro lado, \$2,111,644.39 corresponde a Provisiones de Terceros derivado de Impuesto Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR por arrendamiento y honorarios; cuotas obreras IMSS, RCV y Crédito INFONAVIT; correspondientes al mes de marzo; mismos que serán recuperados en abril o mayo, según corresponda. La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$14,331,041.42 de los cuales los más representativos son: \$400,502.84 que corresponde a gastos del PRODEP; \$10,281,607.64 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 está 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. \$786,027.44, 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 de 2016, ninguna ha sido pagada); y Gastos de Operación 2016 \$12,775.00 (CLC 439). La cuenta Gastos (SEFIN) con un saldo de \$471,113.13 que corresponde a gastos de operación pendientes por regularizar presupuestalmente; la Cuenta Proyecto Nanoestructuras de circonia impurificada con un saldo de \$258,545.35 pendiente por regularizar. La cuenta Proyecto PFCE 2016 con un saldo de \$1,015,644.96 que corresponde a gastos pendientes por regularizar presupuestalmente, debido a que no ha concluido el proceso de autorización del proyecto en la Subsecretaría de Planeación.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	3,427.31	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	-	
11449	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCIAS	30,037.92	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 2017

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,008,945.71	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	121,914.12	De este importe \$12,775.00 corresponde a Publicación de en el periodico oficial del gobierno, pendiente por cancelar ya que no ha sido depositada la CLC; \$89,800.68 corresponde a sueldos no pagados pendientes por reintegrar; \$16,250.00 corresponde a Becas del proyecto Estudio de Suero Lacteo, pendiente por pagar a los beneficiarios y la diferencia corresponden a pagos pendientes de realizar a proveedores.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,517,653.43	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR 10% de arrendamiento y honorarios, IVA trasladado del mes de marzo a enterarse en el siguiente mes.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	256,194.82	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de marzo, se cancelará en el mes de abril o mayo según corresponda.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,041,099.86	De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit \$369,131.55; que corresponde a la provision de marzo a pagarse en mayo. Ingresos del Ejercicio 2012 pendiente por enterar por un importe de \$1,077,013.77. Fideicomiso PROMEP \$1,643,192.15 corresponde al importe recuperado via 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 \$151,628.75 y finalmente, \$89,850.75 corresponden a diferencias de Fondo de Ahorro de los trabajadores pendiente por reclasificar.
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	-	En este mes se terminó de amortizar el recurso PRODEP de 2015 y ejercicios anteriores que Finanzas había transferido a la Universidad bajo la modalidad de Anticipo. A partir de 2016, los recursos transferidos se les da el tratamiento de Ingresos.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	8,577,379.80	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 y finalmente ingresos derivados del Convenio con el Instituto Oaxaqueño de Atención al Migrante (IOAM).
Con respecto al rubro de bienes muebles, inmuebles e intangibles, hubo un incremento neto de \$454,071.03 en el periodo enero a marzo. Los rubros más representativos son Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso, Equipo de cómputo y de tecnologías de la información.			

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

RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN



L.C.E. EUGENIO CORTES HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
CONTABILIDAD
Y REC. FIN.