



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO 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	8,713,916.86	<p>Del saldo que representa esta cuenta, las mas representativas se integran de la siguiente manera: BANAMEX.- Cuenta 70083011430 Estudio de la dinámica microbiana (CONACYT) con un saldo de \$248,600.98; Cuenta 70083232569 DESARROLLO DE SOFTWARE (CONACYT) con un saldo de \$42,672.45. Cuenta 002614700902475980 SERVICIOS PERSONALES 2017 con un saldo de \$192,535.16 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 \$66,163.50.</p> <p>BANCOMER.- En este banco las cuentas más representativas son: Cuenta 012610001080543045 PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA (PFCE) con un saldo de \$415,951.09. Estos recursos corresponden al Proyecto 2016 y tiene vigencia hasta noviembre del presente ejercicio. Cuenta 012610001090889977 PROYECTO NANOESTRUCTURAS DE CIRCONIA IMPURIFICADA (CONACYT) con un saldo de \$176,797.98; este proyecto inició en el cuarto trimestre 2016 y continuará ejerciéndose en el presente año; Cuenta 012610001104716237 PFCE 2017 con un saldo de \$712,866.39; este proyecto empezó a ejercerse en junio del presente año y concluirá en mayo de 2018. Cuenta 012610001102613785 ESTABLECIMIENTO DE INDICADORES CONACYT, con un saldo de \$578,414.39. Cuenta 012610001105763441 EQUIPO CIENTIFICO CONACYT, con un saldo de \$4,950,019.25. En el mes de junio inició la licitación para la compra de este equipo.</p> <p>HSBC.- Las cuentas más representativas son: Cuenta 2554046339 PRODEP con un saldo de \$330,818.17 y Cuenta 4029017126 LIBRERIA con un saldo de \$111,973.31.</p> <p>SCOTIABANK.- En este banco las cuentas son: 20700000639 PROYECTOS INGENIERIA INDUSTRIAL con un saldo de \$59,015.02 y Cuenta 20700076880 DESARROLLO DE UNA BEBIDA FUNCIONAL (CONACYT) con un saldo de \$75,102.05.</p>
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	30,731,147.40	Este monto se integra por los siguientes conceptos: Subsidio Federal transferido del ejercicio 2017, pendiente por ejercer, por un importe de \$25,414,927.58. 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 y 2016, vigentes; por un importe de \$5,229,317.43. PFCE 2016 por \$52,360.62 y PFCE 2017 por \$34,541.77.
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	20,633,175.18	De este importe, \$181,880.94 corresponde a Gastos a comprobar, el saldo será amortizado en el siguiente mes. Por otro lado, \$2,474,096.12 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 junio y al tercer bimestre respectivamente; mismos que serán recuperados en julio. La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$17,976,279.84 de los cuales los más representativos son: \$195,275.53 que corresponde a gastos del PRODEP; \$11,939,560.76 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. A este caso le esta dando seguimiento al área jurídica de la Universidad. \$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 \$1,267,598.50 que corresponde a gastos de operación pendientes por regularizar presupuestalmente; la Cuenta Proyecto Nanoestructuras de circonia impurificada con un saldo de \$330,653.34 pendiente por regularizar. La cuenta Proyecto PFCE 2016 con un saldo de \$1,762,084.51. La Cuenta Proyecto indicadores de calidad del mole negro con un saldo de \$883,938.37. Estas últimas tres cuentas que corresponde a gastos pendientes por regularizar presupuestalmente, debido a que no ha concluido el proceso de autorización de los proyectos debido a que se ha definido por parte de la SEFIN quien autorizará estos proyectos, si la Subsecretaría de Egresos o la Subsecretaría de Planeación.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	2,761.03	Corresponde al saldo de las cuentas de IVA por acreditar, importes que se acreditarán en el mes siguiente.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2017

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11342	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	-	Corresponde al saldo por amortizar del anticipo otorgado al contratista que esta realizando la obra "Construcción de sanitarios de hombres y mujeres y obra exterior en el módulo de 6 Aulas en 2 niveles para la DES Social Humanística y Tecnológica", con recursos del FAM 2016.
11449	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCIAS	34,417.47	Corresponde a las existencias de plantas en el vivero de la Universidad.
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,709,476.39	El saldo de esta cuenta se integra en un 30% con bienes de consumo, básicamente materiales y útiles de oficina, material de limpieza, material didáctico, entre otros; 26% corresponde a las existencias de material bibliográfico en librería (incluye material en consignación); y el 44% 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	42,407.09	De este importe \$1994.49 corresponde a Subsidio al Empleo, \$12,775.00 corresponde a Publicación de en el periodico oficial del gobierno, pendiente por cancelar ya que no ha sido depositada la CLC; \$27,637.60 corresponde a sueldos no pagados pendientes por reintegrar.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,434,885.79	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR 10% de arrendamiento y honorarios, IVA trasladado del mes de junio a enterarse en el siguiente mes.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	357,287.13	Corresponde a la provision del IMSS y RCV del mes de junio y tercer bimestre, respectivamente. Se cancelará en el mes de julio al enterarse al IMSS.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,180,422.85	De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit \$668,263.51; que corresponde a la provision del mes de tercer bimestre. Ingresos del Ejercicio 2012 pendiente por enterar por un importe de \$1,077,013.77. Fideicomiso PROMEP \$1,688,612.15 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 \$59,351.71. Saldo del Proyecto Usalab-UANL \$361,605.91. Saldo del proyecto Usalab-Sumatel \$143,761.25 y finalmente, \$137,815.11 corresponden a créditos Fonacot pendiente por pagar al acreedor; se entera en los primeros días del mes siguiente.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	7,527,140.53	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 \$1,875,835.88 en el periodo enero a mayo derivado de aplicación presupuestal. Los rubros más representativos son Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso, Muebles de oficina y estantería, Equipo de cómputo y de tecnologías de la información, Cámaras fotográficas y de video, Instrumental médico y de laboratorio. Por otro lado, hubo un incremento de \$878,766.00 en la cuenta Automóviles y camiones, por la adquisición de tres vehículos utilitarios, con Ingresos Propios.

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

RESPONSABLE DE LA INFORMACION

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



CONTABILIDAD  
Y REC. FIN.