



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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.
11131	BANCOS MONEDA NACIONAL	5,001,171.44	<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 \$203,531.99; Cuenta 70083232569 DESARROLLO DE SOFTWARE (CONACYT) con un saldo de \$62,351.82. Cuenta 002614700902475980 SERVICIOS PERSONALES 2017 con un saldo de \$273,416.04 corresponde a retenciones de nómina pendientes por pagar a los beneficiarios al cierre del mes (Fonacot, pension alimenticia, etc.).</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 \$293,718.60. 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 \$111,489.53; este proyecto inició en el cuarto trimestre 2016 y continuará ejerciéndose en el presente año; Cuenta 012610001104716237 PFCE 2017 con un saldo de \$329831.35; 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 \$302,984.43. Cuenta 012610001108407937 FAM IES 2017 con un saldo de \$2,270,301.90.</p> <p>HSBC.- Las cuentas más representativas son: Cuenta 2554046339 PRODEP con un saldo de \$465,282.74.</p> <p>SCOTIABANK.- En este banco las cuentas son: Cuenta 20700000639 PROYECTOS INGENIERIA INDUSTRIAL con un saldo de \$49,035.15 y Cuenta 20700076880 DESARROLLO DE UNA BEBIDA FUNCIONAL (CONACYT) con un saldo de \$75,102.05. Este proyecto ya concluyó, hubo una economía la cual será reintegrada una vez que concluya la revisión y validación del informe financiero el cual ya fue enviado a CONACYT.</p>
11141	INVERSIONES MONEDA NACIONAL	5,515,602.88	Este monto se integra por los siguientes conceptos: Subsidio Federal transferido del ejercicio 2017, pendiente por ejercer, por un importe de \$2,919,772.36. 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 2014, 2015 y 2016, vigentes; por un importe de \$2,491,673.89. PFCE 2016 por \$52,140.24 y PFCE 2017 por \$52,016.39.
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	25,955,447.53	De este importe, \$263,184.51 corresponde a Gastos a comprobar, el saldo será amortizado en el siguiente mes. Con respecto a la provisión de las retenciones de nómina (ISSS, IMSS, RCV, INFONAVIT) se hace la aclaración que la nómina de septiembre se pagó con recurso federal mismo que esta disponible en la cuenta de la Universidad, por esta razón no se provisiona. La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$25,692,263.02 de los cuales los más representativos son: \$316,121.47 que corresponde a gastos del PRODEP; \$12,493,840.16 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 \$1,416,869.37 que corresponde a gastos de operación pendientes por regularizar presupuestalmente; la Cuenta Proyecto Nanoestructuras de circonia impurificada con un saldo de \$385,466.02 pendiente por regularizar. La cuenta Proyecto PFCE 2016 con un saldo de \$1,878,367.62 pendiente por regularizar presupuestalmente. La Cuenta Proyecto indicadores de calidad del mole negro con un saldo de \$1,208,929.24 pendiente por regularizar presupuestalmente. La cuenta Equipo científico para el fortalecimiento de la infraestructura con un saldo de \$4,926,669.57 por regularizar presupuestalmente. La cuenta Proyecto PFCE 2017 con un saldo de \$486,367.62 pendiente de regularización presupuestal. Estas últimas cinco cuentas derivados de gastos pendientes por regularizar presupuestalmente, se generaron porque no ha concluido el proceso de autorización de los proyectos ante la Secretaría de Finanzas ya que dicha dependencia no ha definido quien autorizará estos proyectos, si la Subsecretaría de Egresos o la Subsecretaría de Planeación.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	973.82	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	1,243,803.25	Corresponde al anticipo al contratista Deyoc diseño de edificaciones y obras civiles S.A. de C.V. quien esta construyendo la obra: Construcción del Centro de Investigación de Ingeniería Industrial, para la DES Tecnológica.
11449	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCIAS ADQUIRIDAS	38,770.70	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 DE 2017

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11511	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	7,818,575.13	El saldo de esta cuenta se integra en un 28% con bienes de consumo, básicamente materiales y útiles de oficina, material de limpieza, material didáctico, entre otros; 29% corresponde a las existencias de material bibliográfico en librería (incluye material en consignación); y el 43% 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	360,442.79	De este importe se integra de la siguiente forma: \$12,775.00 corresponde a Publicación de en el periodico oficial del gobierno, pendiente por cancelar ya que no ha sido depositada la CLC por parte de la SEFIN; \$347,667.79 corresponde a sueldos no pagados pendientes por reintegrar.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,433,869.14	Corresponde a la provision del Impuestos Sobre Sueldos y Salarios, así como ISR 10% de arrendamiento y honorarios, IVA trasladado del mes de septiembre a enterarse en el siguiente mes.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S. S. POR PAGAR A CP	235,396.54	Corresponde a la provisión del IMSS y RCV del mes de Septiembre. Se cancelará en el mes de octubre y noviembre, respectivamente al enterarse al IMSS.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,023,869.22	De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit \$360,542.15; que corresponde a la provision del mes de septiembre. Ingresos del Ejercicio 2012 pendiente por enterar por un importe de \$1,077,013.77. Fideicomiso PROMEP \$1,815,790.65 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 \$141,564.18 y finalmente, \$282,124.81 corresponden a créditos Fonacot pendiente por pagar al acreedor; se entera en los primeros días del mes siguiente. Se tiene un saldo en rojo en la subcuenta 21179.010.0070 2.5% Supervisión de obra pública, el cual se registró por error en esta cuenta y debió registrarse en la cuenta 21171.018.0001 2.5% Serv. de inspección, vigilancia y control. Este importe será reclasificado en octubre.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	8,160,268.94	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, Mantenimiento de casas habitación 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 \$2,710,586.71 en el periodo enero a septiembre 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. Octubre 2017.

RESPONSABLE DE LA INFORMACION

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



CONTABILIDAD
Y REC. FIN.