

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
11112 - FONDOS FIJOS DE CAJA	32,500.00	21117 - IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL POR PAGAR A CP	394.26
11131 - BANCOS MONEDA NACIONAL	1,192,683.84	21121 - DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	87,644.02
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		21151 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	195,274.87
11211 - INVERSIONES A CP (DE 3 A 12 MESES)	949,582.61	21171 - RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	532,532.96
11221 - CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	6,802.97	21172 - RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	37,990.89
11239 - OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	24,826,565.80	21179 - OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	3,399,111.84
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		21194 - CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	14,512,875.20
11310 - ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	37,990.35	21199 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	3,424,389.49
11342 - ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	301,811.20	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	22,190,213.53
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	27,347,936.77		
		PASIVO NO CIRCULANTE	
ACTIVO NO CIRCULANTE		CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		22111 - DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	1,752,924.17
12229 - OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	186,195.85	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	1,752,924.17
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		TOTAL DE PASIVO	23,943,137.70
12330 - EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	58,986,717.53	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
12356 - OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	985,162.06	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
BIENES MUEBLES		ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
12411 - MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	3,988,280.54	31300 - ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	6,241,729.18
12413 - EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	11,784,534.19	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	6,241,729.18
12419 - OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	34,800.00	PATRIMONIO GENERADO	
12421 - EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	991,808.25	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	
12429 - OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,740.87	RESULTADO DEL EJERCICIO	805,806.87
12431 - EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,588,637.90	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
12432 - INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	47,298.14	32200 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	84,946,518.15
12441 - AUTOMOVILES Y CAMIONES	2,401,100.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJECICIOS ANTERIORES	
12465 - EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	322,371.69		




12467 - HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	6,682,207.04	32510 - CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-20,689.66
12469 - OTROS EQUIPOS	205,093.38	TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	85,731,635.36
12471 - BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	2,096,130.94	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	91,973,364.54
DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES			
12631 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-4,549,253.18		
12633 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-5,288,862.44		
12634 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-905,858.33		
12636 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-3,999,538.96		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	88,568,565.47		
Total de Activos	<u>115,916,502.24</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>115,916,502.24</u>

SECRETARIA DE FINANZAS
 DIRECCION DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DEUDA PUBLICA
RECIBIDO
 18 JUN 2014

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 L.C. XÓCHITL DE LA CRUZ SOSA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 L.C.P. HÉCTOR MANUEL CASTILLO SOSA
 VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ
 RECTOR

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
 VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACIÓN
 RECTORIA

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACION, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,
SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

42210 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 17,836,968.50

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 17,836,968.50

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO

52110 - ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 17,031,161.63

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 17,031,161.63

AHORRO NETO DEL EJERCICIO 805,806.87

SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCION DE CONTABILIDAD
GUBERNAMENTAL Y DEUDA PÚBLICA
RECIBIDO
18 JUN 2014


L.C. XÓCHITL DE LA CRUZ SOSA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS


L.C.P. HÉCTOR MANUEL CASTILLO SOSA
VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN


DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ
RECTOR


UNISTMO
RECTORIA

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACION, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,
SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

42210 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 6,940,449.39

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 6,940,449.39

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO

52110 - ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 6,641,288.16

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 6,641,288.16

AHORRO NETO DEL EJERCICIO 299,161.23

SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
GUBERNAMENTAL Y DEUDA PÚBLICA
RECIBIDO
18 JUN 2014



L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C.P. HECTOR MANUEL CASTILLO SOSA
VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN



DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ
RECTOR



UNISTMO
RECTORIA



UNIVERSIDAD ISTMO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

MARZO DEL 2014



<u>CONCEPTO</u>		<u>IMPORTE</u>
SALDO INICIAL DE EFECTIVO		2,373,315.28
<u>ORIGEN</u>		
Ingresos por:		
Reducciones al activo	175,470.41	
Incrementos al pasivo	343,714.65	
Incrementos al Patrimonio	299,161.23	818,346.29
EFFECTIVO DISPONIBLE :		<u><u>3,191,661.57</u></u>
<u>APLICACIONES</u>		
Incrementos al activo	740,794.32	
Reducciones al pasivo	275,936.86	
Otras aplicaciones	163.94	
APLICACIONES NETAS		<u><u>1,016,895.12</u></u>
SALDO FINAL DE EFECTIVO		<u><u>2,174,766.45</u></u>
<u>Integración de Saldos Finales de Efectivo:</u>		
CAJA	32,500.00	
BANCOS	1,192,683.84	
INVERSIONES Y VALORES	949,582.61	
		<u><u>2,174,766.45</u></u>

ELABORO:

L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA

JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



DEPARTAMENTO
DE RECURSOS
FINANCIEROS

Vo. Bo.

L.C.P. HÉCTOR MANUEL CASTILLO SOSA

VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION DE LA UNISTMO



VICE-RECTORIA DE
ADMINISTRACION



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

CIRCULANTE

BANCOS	SALDO	DESCRIPCION
106- SERVICIOS PERSONALES 2014	270,500.37	Recurso disponible para el pago de vales de despensa para la primera quincena del mes de abril 2014, y pago de FONACOT del mes de marzo 2014.
408- INGRESOS PROPIOS	173,265.45	Recurso disponible por el primer depósito de avance del convenio de colaboración no. CNA-SGT-GCA-42/2013, por los servicios de determinación de metales pesados y materia orgánica en los sedimentos del sistema lagunar chacahua-pastoria, Oaxaca.
910- PROMEP	251,559.80	Recurso disponible para los gastos relacionado al proyecto fomento a la permanencia institucional.
858- AEMEX	108,480.37	Recurso disponible para los gastos relacionados al proyecto CNA-SCIT.
879- SEP-CONACYT	101,717.82	Recurso disponible de la tercera etapa del proyecto "estrategias de control paralelo para columnas de destilación con recipiente intermedio".
712- GASTOS DE OPERACIÓN 2014	214,674.63	Recurso disponible para los diversos gastos solicitados en clc, correspondiente al mes de abril 2014.

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	6,802.97	Se integra por las ventas a crédito otorgadas a trabajadores de la universidad del istmo, los cuales se recuperaran en descuento nómina.

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS.	301,811.20	Corresponde al anticipo al contratista de la obra "Construcción de un edificio para el laboratorio de nutrición en la universidad del istmo (1ª. Etapa)". El cual se amortizara una vez devengado el gasto.

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS PROMEP	6,802,199.47	Gastos realizados por regularizar del ejercicio 2010, 2011, 2012 Y 2013, debido a que la Dirección de Egresos no autorizó en su momento las modificaciones presupuestales
GASTOS SEP-CONACYT	214,377.42	
GASTOS CONACYT-SEDESOL	709,392.93	



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GASTOS CNA-CONACYT	60,905.08	para regularizar los gastos del 2010, y a la fecha de la realización de los gastos del 2011, el sistema de control presupuestal no funcionaba al 100%. Los refrendos de los saldos por ejercer al cierre del ejercicio fiscal anteriores se estarán regularizando en el transcurso de los meses siguientes debido a los cambios implementados en el sistema de control presupuestal y en general en los trámites para dichos refrendos.
GASTOS FOMIX-VERACRUZ	197,206.92	
GASTOS FOMIX-OAXACA	1'010,172.18	
GASTOS CONACYT-INMUJERES	60,204.45	
GASTOS PIFI 2012	632,270.14	
GASTOS FADOEES 2013	4,488,110.48	
GASTOS POR RECUPERAR EN CLC	4'199,751.04	
SUELDOS PAGADOS	333,892.87	Pago de finiquitos por recuperar en las nóminas del ejercicio 2013 y parte del 2014.

FIJO

BIENES MUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EQUIPOS Y MOBILIARIOS	28'410,490.03	Se integra por la adquisición de los diversos conceptos de equipos y mobiliario necesarios para mantener en funcionamiento las diversas áreas de la UNISTMO.

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	58'986,717.53	Se integra por el costo de los edificios construidos en el Campus Tehuantepec, Campus Ixtepec y campus Juchitán, para poder realizar las actividades por las que fue creada la Universidad del Istmo.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO	SALDO	DESCRIPCION
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	985,162.06	Saldo correspondiente a la obra en proceso "Construcción de un edificio para el laboratorio de nutrición en la universidad del istmo (1ª. Etapa)". Campus Juchitán.



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PASIVO

A CORTO PLAZO

	SALDO	DESCRIPCION
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRACION DE SERVICIOS A L.P.	87,644.02	Saldo correspondiente a las deudas adquiridas con los proveedores por los diferentes bienes y servicios recibidos.

	SALDO	DESCRIPCION
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.	195,274.87	Saldo correspondiente a las clc's solicitadas en el mes de marzo para su pago en abril de ISN del bimestre enero-febrero 2014 y clc's de finiquitos.

RETENCIONES DE IMPUESTOS	SALDO	DESCRIPCION
ISSS	529,414.28	El saldo corresponde al ISR de trabajadores de la Unistmo, IVA trasladado de ingresos obtenidos por servicios prestados y por venta de diversos artículos en la librería universitaria, los cuales se pagaran en el mes de abril 2014.
POR INGRESOS DE LA LIBRERIA	23.90	
POR OTROS INGRESOS	3,091.99	

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES	SALDO	DESCRIPCION
12% ALFABETIZACION	66,120.49	Este recurso se concentrará a SEFIN una vez que se hayan regularizado los refrendos y se recupere el recurso correspondiente.
FOMIX OAXACA	1'000,000.00	Corresponde al anticipo de recursos mediante orden de pago No. 10231 Y 10231, así como del recurso pendiente por concentrar.
PROMEP/103.5/10/5211	250,000.00	Anticipo de recursos por amortizar correspondiente al apoyo otorgado por PROMEP en el ejercicio 2010 para profesores con perfil deseable.
PROMEP 2010	16,696.06	Recursos por concentrar
PROMEP/103.5/09/7486	302,000.00	Anticipo de recursos por amortizar correspondiente al apoyo otorgado al Dr. Miguel Ángel Hernández López con vigencia al mes de Julio 2011.
PROMEP 2008 Y 2009	97,070.50	Anticipo de recursos por amortizar una vez autorizado los refrendos de saldos por ejercer al cierre del ejercicio fiscal 2010.
INTERESES POR INV. PROY. HIDROCARBUROS	333.42	Intereses por concentrar en el mes de junio.
ADEUDOS AÑOS ANTERIORES 2008 y 2009	SALDO	DESCRIPCION
PROMEP 2007 y 2008	20,693.70	Recurso por amortizar



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
 INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2014



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	SALDO	DESCRIPCION
DIFERENCIAS A FAVOR DEL PERSONAL	1,002.05	Saldo correspondiente a diferencias a favor del personal en las diferentes comisiones oficiales realizadas.
ADEUDOS A TERCEROS - \$ 2'923,687.86	795,694.41	Ingresos por servicios educativos, y por servicios de fotocopiado, telefónico, venta de playeras, gorras, libros, etc.
	2'127,993.45	Para pago de cuotas obreras del mes de marzo, crédito FONACOT e intereses por concentrar de recursos presupuestales.

	DIFERENCIA	DESCRIPCION
42210- TRANSFERENCIAS INTERNAS	17,836,968.50	La diferencia que existe entre estas cuentas corresponde a la obra "Construcción de un edificio para el laboratorio de nutrición, campus Juchitán (1ª. Etapa), por \$ 805,806.87
52110- ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	17,031,161.63	

Cd. Ixtepec Oaxaca. 17 de junio del 2014

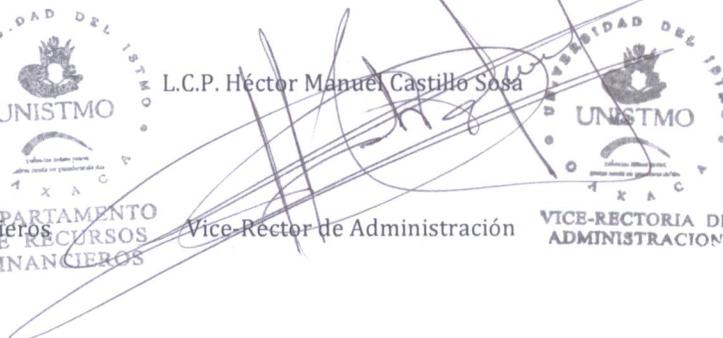
L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa



Jefa del Departamento de Recursos Financieros



L.C.P. Héctor Manuel Castillo Sosa



Vice-Rector de Administración

VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION