



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca
Estado de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2016
(Miles)

UR: 547 - UNIVERSIDAD DEL ISTMO



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,951.47	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,685.93
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,111.94	Total de PASIVO CIRCULANTE	13,685.93
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	107.93	PASIVO NO CIRCULANTE	
Total de ACTIVO CIRCULANTE	9,171.35	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	66.13
ACTIVO NO CIRCULANTE		Total de PASIVO NO CIRCULANTE	66.13
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	216.44	TOTAL PASIVO	13,752.06
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	189,175.10	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	
BIENES MUEBLES	41,379.90	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
ACTIVOS INTANGIBLES	24.51	DONACIONES DE CAPITAL	238.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-15,472.30	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	6,241.73
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	215,323.66	Total de HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	6,479.73
		HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	85,555.56
		REVALUOS	121,729.54
		Total de HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	207,285.10
		TOTAL HACIENDA	213,764.83
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-3,021.88
TOTAL DE ACTIVOS	224,495.01	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	224,495.01

Jefa del Departamento de Recursos Financieros

L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA



DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Vice-Rector de Administración

L.C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANO



VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACIÓN

Rector

DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 31 de marzo de 2016
 (Miles)
 UR: 547 - UNIVERSIDAD DEL ISTMO



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,916.63	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,938.51
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,916.63	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	21,818.08
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	18,916.63	AYUDAS SOCIALES	120.42
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	21,938.51
		DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-3,021.88

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA



DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN

L.C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANOS

Página 1/1



VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION

RECTOR

DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ



UNIVERSIDAD DEL ISTMO



UNIVERSIDAD DEL ISTMO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2016



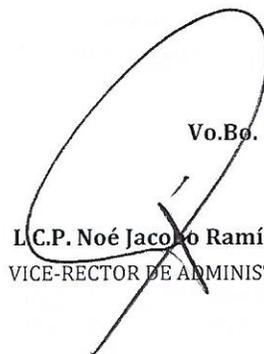
	MARZO	ENERO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	13,524,941	92,089,003
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,961,123	91,710,654
Transferencias al Resto del Sector Público		
<i>Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.</i>	- 49,433	- 131,240
<i>Contratista por obras en bienes de dominio publico</i>	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,329,036	- 109,833
<i>Retenciones de impuestos por pagar a c.p.</i>	67,617	- 719,188
<i>Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.</i>	- 123,238	- 48,445
<i>Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.</i>	- 214,858	1,389,549
<i>Cuentas por pagar por prestamos otorgados</i>	- 534,371	- 31,770
<i>Otras cuentas por pagar</i>	89,064	29,276
<i>Ministraciones de fondos por pagar</i>	-	-
Otros Ingresos		
Aplicación	11,000,658	94,004,483
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
<i>Anticipo a Contratista por Obra</i>	- 117,866	-
<i>Cuentas por cobrar por venta de bienes</i>	- 2,921	- 686
<i>Otros deudores diversos por cobrar a c.p.</i>	66,388	2,401,977
<i>Anticipo a proveedores por adquisicion</i>	88,562	13,224
<i>Otros deudores diversos a largo plazo</i>	5,372	- 120,686
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,961,123	91,710,654
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	- 3,260,809	- 8,482
Contribuciones de Capital		
Resultado de ejercicios anteriores	-	6,042,946
Resultado del ejercicio	- 3,260,809	- 6,051,428
Revalu de bienes Inmuebles	-	-
Aplicación	17,110	-
Bienes Inmuebles y Muebles	-	-
Muebles de oficina y estantería	-	-
Muebles, excepto de oficina y estantería	-	-
Eqpo. de Comp. y Tecn. De la Información	3,886	-
Eqpo. de comunicación y Telecomunicacion	-	-

Herramientas y Maquinas-herramientas	-	-
Equipos y Aparatos Audiovisual	-	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Medico y de Lab.	-	-
Otros Equipos	13,224	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administracion	-	-
Sistema de aire acondicionado, calefaccion	-	-
Camaras Fotograficas y de video	-	-
Edificios No Residenciales	-	2,454,594
Terrenos	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	-	2,454,594
Otros		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 753,636	- 1,923,963
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,705,108	4,047,317
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,951,472	2,123,354

ELABORO:


L.C. Xochitl de la Cruz Sosa
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



Vo.Bo.


L.C.P. Noé Jacopo Ramírez Castellanos
VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION DE LA UNISTMO





GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

CIRCULANTE

BANCOS	SALDO	DESCRIPCION
614- SERVICIOS PERSONALES 2016	98,232.38	Recurso disponible para el pago de los vales de despensa correspondiente al mes de abril 2016 y pago de fonacot.
264- GASTOS DE OPERACIÓN 2015	220,318.99	Recurso disponible para el pago de los diversos gastos solicitados en clc.
408- INGRESOS PROPIOS	43,769.00	Corresponde a ingresos propios por mantenimiento de edificios, servicio de fotocopiado, servicio telefónico.
016- INGRESOS LIBRERÍA	136,345.83	Corresponde a los ingresos por las ventas de libros, material fonográfico, audiovisual, playeras, gorras, libros editados por la unistmo y otros ingresos.
910.- PROMEP	242,198.13	Recurso disponible para los gastos referente al proyecto promep.
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".
982- CEMIE-EOLICO	116,325.27	Recurso correspondiente al anticipo de recursos de la tercera etapa (complemento) del proyecto: P08- Diseño y construcción de un aerogenerador experimental con capacidad de 3 kW y desarrollo de software de realidad virtual, con fines didácticos. CONACYT-SENER.
976- PRODEP 2015	748,285.07	Recurso correspondiente a la primera ministración de recursos del programa para el desarrollo profesional docente, para el tipo superior. Derivado del anexo de ejecución-primera aportación 2015.
262- GASTOS DE OPERACIÓN 2016	281,771.69	Recurso correspondiente a los gastos de operación solicitados para su pago en el mes de abril.

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	753.93	Se integra por las ventas a crédito otorgadas a trabajadores de la universidad del istmo, los cuales se recuperaran en descuento nómina.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA – MARZO 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS A COMPROBAR	39,116.26	El saldo en esta cuenta corresponde a las diversas comisiones realizadas por el personal de la unistmo y que aún está pendiente de comprobación.
PROVISIONES DE TERCEROS	1'357,026.22	En esta cuenta existen saldos en negativo los cuales fueron vinculados erróneamente por el sistema de SINPRES y debido a la premura del cierre del sistema no se pudo corregir dichos registros, los cuales se realizaran en el mes de abril. En esta cuenta también se consideran las provisiones de los pagos realizados por los diferentes gastos incurridos en el periodo de enero a marzo del 2016 el cual se estará amortizando conforme se soliciten en clc.
OTROS DEUDORES	5'714,409.97	El saldo en esta cuenta representa el Adefas del 2015 el cual fue depositado por la SEFIN en el mes de abril, existen gastos de los proyectos PRODEP, PROEXOEEES, CEMIE-EOLICO y gastos de operación los cuales se estarán amortizando una vez se solicite en clc.

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A PROVEEDORES	107,933.65	El saldo corresponde a los anticipos realizados a proveedores por la prestación de servicios y adquisición de bienes en gastos de operación, el saldo se estará amortizando una vez recibida las facturas.

FIJO

BIENES MUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EQUIPOS Y MOBILIARIOS	25'932,115.37	Se integra por la adquisición de los diversos conceptos de equipos y mobiliario necesarios para mantener en funcionamiento las diversas áreas de la UNISTMO.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA – MARZO 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	131'625,032.14	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.

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
TERRENOS	56'310,203.66	Importe derivado del avalúo catastral realizado en el campus Tehuantepec de acuerdo a la conciliación SICIPO-SINPRES.

PASIVO

A CORTO PLAZO

	SALDO	DESCRIPCION
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS A C.P.	140,232.91	Corresponde a saldos provisionados de facturas que ya fueron solicitados en clc y que aún están pendientes de pago.

	SALDO	DESCRIPCION
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	3'478,210.14	Saldo correspondiente a las clc's de gastos de operación que fueron solicitados en el mes de febrero a marzo y que aún están pendientes de pago, en la subcuenta de Instituto Mexicano del Seguro Social esta se amortizara en el mes de abril y representa parte del Adefas del 2015.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

RETENCIONES DE IMPUESTOS	SALDO	DESCRIPCION
ISSS	537,495.70	El saldo corresponde al ISR de trabajadores de la universidad del istmo.
RETENCION IVA	115.17	Por el servicio de certificación de documentos.
POR OTROS INGRESOS	387.99	IVA trasladado de ingresos obtenidos en la venta de material fonográfico, servicio telefónico, servicio de fotocopiado y venta de playeras.
5 AL MILLAR	10,078.83	Correspondiente a la retención del 5 al millar correspondiente a la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (2ª. Etapa)".
1.5% SUPERVISION	14,202.94	Correspondiente a la retención del 1.5% correspondiente a la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (1ª. Etapa)".
2.5% SERVICIO DE INSPECCION	3,049.20	Correspondiente a la retención del 2.5% correspondiente a la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (2ª. Etapa)".

	SALDO	DESCRIPCION
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR	-11,593.58	El saldo en estas cuentas al cierre del primer trimestre se muestra en negativo ya que el sistema del SINPRES fue cerrado para la presentación de la información contable de la cuenta pública. La reclasificación correspondiente se realiza en el mes de abril.
PENSION ALIMENTICIA	-116,656.04	

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	SALDO	DESCRIPCION
ADEUDOS A TERCEROS -	4'910,702.04	El saldo corresponde al adeudo a la comisión mixta del fondo de ahorro y el registro del Adefas del 2015. Los saldos en negativo se realizaran la reclasificación en el mes de abril 2016.

MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR	SALDO	DESCRIPCION
PRESTAMOS ENTES PUBLICO	406,386.00	El saldo se integra por el anticipo recibido por la secretaria de finanzas cubrir la deuda del crédito fiscal del IVA no pagado en el 2009.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO DE RECURSO FEDERAL	3'561,081.20	El saldo se integra por el anticipo recibido por la secretaria de finanzas para la realización de los proyectos, PROMEP, CEMIE-EOLICO y el Fondo revolvente.

	SALDO	DESCRIPCION
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	294,969.44	El saldo se integra por los ingresos captados por los conceptos de mantenimiento de edificio, servicios de fotocopia, servicio telefónico, por las ventas de libros en las diferentes librerías de la unistmo y por rendimientos generados en las cuentas de los proyectos PROMEP, FAMILIES 2015 y Servicios Personales 2016, los cuales aún están pendientes de concentrar en la secretaria de finanzas.

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.

DONACIONES DE CAPITAL	SALDO	DESCRIPCION
DONACIONES DE BIENES	238,000.01	El saldo corresponde a bienes como automóviles, equipo de refrigeración y bienes inmuebles donados a la universidad del istmo.

REVALUO DE BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
REVALUO DE BIENES INMUEBLES	121'729,538.73	El saldo corresponde a la reevaluación realizado por catastro solicitado por el departamento de obras para la conciliación SICIPO-SINPRES y tener actualizado el valor real de los bienes que cuenta la UNISTMO.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
 INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	DIFERENCIA	DESCRIPCION
42210- TRANSFERENCIAS INTERNAS	18'916,629.81	La diferencia que existe entre estas cuentas corresponde a la adquisición de equipos y mobiliarios requeridos para la realización de las diferentes actividades, con un valor de \$ 17,110.00, y el importe de 3'146,080.84 que corresponde a las cl's de Adefas que por error no fue provisionado ya que el deposito se realizó a la cuenta de la unistmo en el mes de abril; \$ 107,095.60 corresponde a los gastos que fueron detonados en el momento del pagado y que se realizara la reclasificación en el mes de abril de 2016.
52110- ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	21'938,505.04	

Cd. Ixtepec Oaxaca. 05 de mayo del 2016

L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa

Jefa del Departamento de Recursos Financieros



L.C.P. Noé Jacobo Ramírez Castellanos

Vice-Rector de Administración

