



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca  
Estado de Situación Financiera  
Al 30 de junio de 2016  
(Pesos)

UR: 547 - UNIVERSIDAD DEL ISTMO



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,022,166.42	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,017,871.43
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	3,087,882.59	<b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>7,017,871.43</b>
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	274,539.67	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>5,384,588.68</b>	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	66,130.49
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>Total de PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>66,130.49</b>
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	209,790.23	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>7,084,001.92</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	189,175,103.80	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
BIENES MUEBLES	41,677,466.86	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	
ACTIVOS INTANGIBLES	24,514.92	DONACIONES DE CAPITAL	241,000.01
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-15,472,299.59	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,241,729.18
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>215,614,576.22</b>	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>6,482,729.19</b>
		<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	85,546,888.77
		REVALÚOS	121,729,538.73
		<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>207,276,427.50</b>
		<b>TOTAL HACIENDA</b>	<b>213,759,156.69</b>
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	156,006.29
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>220,999,164.90</b>	<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>220,999,164.90</b>

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 JACOBÓN MÍREZ CASTELLANOS

Página 17



VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACIÓN

RECTOR

DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ



RECTORIA



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 Estado de Actividades  
 Del 1° de abril al 30 de junio de 2016  
 (Pesos)  
 UR: 547 - UNIVERSIDAD DEL ISTMO



Generando Bienestar

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,601,656.92	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	20,423,775.40
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,601,656.92	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,330,638.90
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	23,601,656.92	AYUDAS SOCIALES	93,136.50
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	20,423,775.40
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	3,177,881.52

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. XOCNITL DE LA CRUZ SOSA



VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN

L.C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANOS

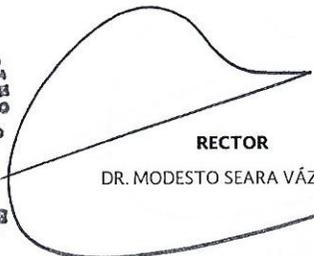


Página 1/1



RECTOR

DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ





2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 Estado de Actividades  
 Del 1° de enero al 30 de junio de 2016  
 (Pesos)  
 UR: 547 - UNIVERSIDAD DEL ISTMO



Generando Bienestar

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>42,518,286.73</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>42,362,280.44</b>
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	42,518,286.73	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42,148,723.62
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42,518,286.73	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42,148,723.62
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42,518,286.73	AYUDAS SOCIALES	213,556.82
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>42,518,286.73</b>	BECAS	213,556.82
		<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>42,362,280.44</b>
		<b>AHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>156,006.29</b>

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

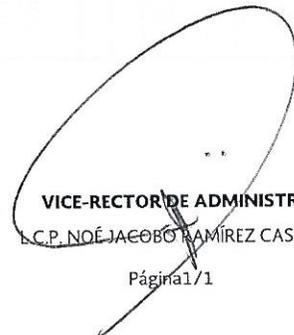
L.C. XOCHIL DE LA CRUZ SOSA



DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN\*

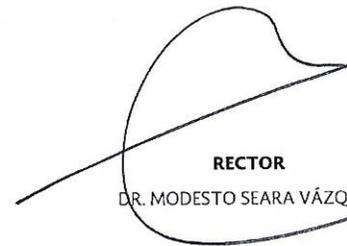
L.C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANOS



VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION

RECTOR

DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ



RECTORIA



# UNIVERSIDAD DEL ISTMO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
AL 30 DE JUNIO 2016



	JUNIO	MARZO
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>14,050,283</b>	<b>13,524,941</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,718,342	10,961,123
Transferencias al Resto del Sector Público		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	23,977	49,433
Contratista por obras en bienes de dominio público	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 2,816,248	3,329,036
Retenciones de impuestos por pagar a c.p.	- 17,310	67,617
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	320,243	123,238
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 4,156,544	214,858
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	- 256,057	534,371
Otras cuentas por pagar	640,266	89,064
Ministraciones de fondos por pagar	- 406,386	-
<b>Otros Ingresos</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>16,854,234</b>	<b>11,000,658</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Anticipo a Contratista por Obra	-	117,866
Cuentas por cobrar por venta de bienes	1,637	2,921
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 4,025,699	66,388
Anticipo a proveedores por adquisicion	166,606	88,562
Otros deudores diversos a largo plazo	- 6,652	5,372
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,718,342	10,961,123
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>3,172,212</b>	<b>3,260,809</b>
<b>Contribuciones de Capital</b>		
Resultado de ejercicios anteriores	- 8,669	-
Resultado del ejercicio	3,177,882	3,260,809
Revaluó de bienes Inmuebles	-	-
Donaciones de capital	3,000	-
<b>Aplicación</b>	<b>297,567</b>	<b>17,110</b>
<b>Bienes Inmuebles y Muebles</b>		
Muebles de oficina y estantería	17,602	-
Muebles, excepto de oficina y estantería	16,590	-
Eqpo. de Comp. y Tecn. De la Informacion	215,719	3,886
Eqpo. de comunicación y Telecomunicacion	-	-
Herramientas y Maquinas-herramientas	-	-

Equipos y Aparatos Audiovisual	47,656	-
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	1,239,868	-
Terrenos	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	- 1,239,868	-
Otros		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	70,694	- 753,636
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	1,951,472	2,705,108
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	2,022,166	1,951,472

ELABORO:

L.C. Xochitl de la Cruz Sosa

JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



DEPARTAMENTO  
DE RECURSOS  
FINANCIEROS

Vo.Bo.

L.C.P. Noé Jacobo Ramírez Castellanos

VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION DE LA UNISTMO



VICE-RECTORIA DE  
ADMINISTRACION



**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**  
**UNIVERSIDAD DEL ISTMO**  
 CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL  
 INFORMACION FINANCIERA - JUNIO 2016



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**ACTIVO**

**CIRCULANTE**

BANCOS	SALDO	DESCRIPCION
1009- SERVICIOS PERSONALES 2015	125,721.42	Este saldo corresponde a los reintegros pendientes por realizar en la cuenta de ingresos propios por el pago de finiquitos, correspondiente al ejercicio anterior.
614- SERVICIOS PERSONALES 2016	293,152.72	Recurso disponible para el pago de los vales de despensa correspondiente al mes de julio 2016 y pago de fonacot.
016- INGRESOS LIBRERÍA	132,508.85	Corresponde a los ingresos por las ventas de libros, material fonográfico, audiovisual, playeras, gorras, libros editados por la unistmo y otros ingresos.
910.- PROMEP	221,092.83	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	340,488.27	Recurso correspondiente al anticipo de recursos de la cuarta 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	525,488.06	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	166,968.65	Recurso correspondiente a los gastos de operación solicitados para su pago en el mes de julio.

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	2,391.27	Se integra por las ventas a crédito otorgadas a trabajadores de la universidad del istmo, los cuales se recuperaran en descuento nómina.

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS A COMPROBAR	92,984.99	El saldo en esta cuenta corresponde a las diversas comisiones realizadas por el personal de la unistmo y que aún está pendiente de comprobación, en este trimestre este rubro tiene un saldo elevado ya que aún están pendientes de comprobación los gastos realizados con motivo de la xv semana de la cultura zapoteca.



**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**  
**UNIVERSIDAD DEL ISTMO**  
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL  
INFORMACION FINANCIERA - JUNIO 2016



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROVISIONES DE TERCEROS	1'590,086.12	En esta cuenta se consideran las provisiones de los pagos realizados por los diferentes gastos incurridos en este periodo del 2016 el cual se estará amortizando conforme se soliciten en clc.
OTROS DEUDORES	1'401,172.05	El saldo en esta cuenta representa los gastos de los proyectos PRODEP, PROEXOES, CEMIE-EOLICO y gastos de operación los cuales se estarán amortizando una vez se solicite en clc.

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A PROVEEDORES	274,539.67	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	26'229,682.19	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	132'864,900.14	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, en este trimestre se realizó la reclasificación en la cuenta de obras en proceso por el término de la obra "construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, 2ª. Etapa campus Juchitán-la ventosa"

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.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
UNIVERSIDAD DEL ISTMO  
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL  
INFORMACION FINANCIERA - JUNIO 2016



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**PASIVO**

**A CORTO PLAZO**

	SALDO	DESCRIPCION
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS A C.P.	164,209.59	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	661,962.52	Saldo correspondiente a las clc's de gastos de operación que fueron solicitados y que aún están pendientes de pago y de las facturas que aún están pendientes de entrega por parte del departamento de almacén, una vez recibida se realizara el registro correspondiente.

RETENCIONES DE IMPUESTOS	SALDO	DESCRIPCION
ISSS	518,559.59	El saldo corresponde al ISR de trabajadores de la universidad del istmo.
ISR ARRENDAMIENTO	580.00	Representa el impuesto pendiente de pago por la renta del local que ocupa la librería en la cd. De Juchitán de Zaragoza.
RETENCION IVA	115.17	Por el servicio de certificación de documentos.
POR OTROS INGRESOS	1,417.63	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)".



**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**  
**UNIVERSIDAD DEL ISTMO**  
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL  
INFORMACION FINANCIERA - JUNIO 2016



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	SALDO	DESCRIPCION
IMSS	90,862.48	El saldo en estas cuentas al cierre del segundo trimestre representa el impuesto pendiente de pago, el cual se estará amortizando una vez realice el pago correspondiente.
CESANTIA Y VEJEZ	217,786.90	

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	SALDO	DESCRIPCION
ADEUDOS A TERCEROS -	511,683.47	El saldo corresponde al adeudo a la comisión mixta del fondo de ahorro y las cuotas al fondo de ahorro.

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO DE RECURSO FEDERAL	3'305,023.78	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.	935,235.07	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, FAM-IES 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.



**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**  
**UNIVERSIDAD DEL ISTMO**  
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL  
INFORMACION FINANCIERA - JUNIO 2016



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DONACIONES DE CAPITAL	SALDO	DESCRIPCION
DONACIONES DE BIENES	241,000.01	El saldo corresponde a bienes como automóviles, equipo de refrigeración, televisión 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.

Cd. Ixtepec Oaxaca. 13 de julio 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

