

ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
BANCOS MONEDA NACIONAL	2,639,148.42	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL POR PAGAR A CP	394.26
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	46,474.16
INVERSIONES A CP (DE 3 A 12 MESES)	2,099,661.52	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	124,775.55
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	6,780.67	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	70,530.16
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	25,247,907.35	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	68,756.64
Derecho a Recibir Bienes o Servicios		RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	81,324.80
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	543,553.26	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	5,402,604.18
Total de Activo Circulante	30,537,051.22	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	14,654,617.26
		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	4,024,298.33
Activo No Circulante		Total de Pasivo Circulante	24,473,775.34
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		Pasivo No Circulante	
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	344,437.27	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	2,768,809.17
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	58,986,717.53	Total de Pasivo No Circulante	2,768,809.17
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	179,355.19	Total de PASIVO	27,242,584.51
Bienes Muebles		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	3,988,280.54	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	11,784,534.19	Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	34,800.00	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	6,241,729.18
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	991,808.25	Total de Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	6,241,729.18
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,740.87	Patrimonio Generado	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	14,588,637.90	Resultados de Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	47,298.14	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,203,900.16
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,401,100.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	322,371.69	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7,765,815.51
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	6,682,207.04	Reservas	
OTROS EQUIPOS	205,093.38	RESERVA DE PATRIMONIO	91,556,342.56
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	2,096,130.94	Rectificaciones de Resultados de Ejecicios Anteriores	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles		CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-20,689.66
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-4,549,253.18	Total de Patrimonio Generado	84,973,737.55
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-5,288,862.44	Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	91,215,466.73
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-905,858.33		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-3,999,538.96		
Total de Activo No Circulante	87,921,000.02		



Total de Activos

118,458,051.24

Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio

118,458,051.24





L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA      L.A.E. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ      DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ  
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS      VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION      RECTOR

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS      VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION      RECTORIA

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

**Participacion, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas**

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	8,484,148.34
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>8,484,148.34</b>

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

**Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico**

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 8,247,137.89

**Ayudas Sociales**

BECAS 27,880.38

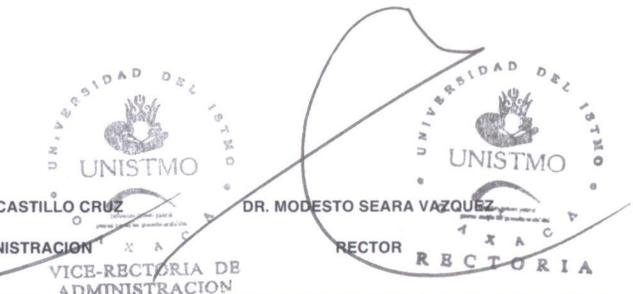
**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 8,275,018.27**

**AHORRO NETO DEL EJERCICIO**

**209,130.07**

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

  
L.A.E. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ  
VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION

  
DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ  
RECTOR

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

**Participacion, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas**

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	77,351,122.78
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>77,351,122.78</b>

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

**Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico**

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	75,978,081.26
--------------------------------	---------------

**Ayudas Sociales**

BECAS	169,141.36
-------	------------

<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>76,147,222.62</b>
---	----------------------

**AHORRO NETO DEL EJERCICIO**

**1,203,900.16**

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

  
L.A.E. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ  
VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION

  
DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ  
RECTOR

UNISTMO  
UNIVERSIDAD DEL ISTMO  
OAXACA



# UNIVERSIDAD ISTMO

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DICIEMBRE DEL 2013



<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE</u>
<b>SALDO INICIAL DE EFECTIVO</b>	4,373,987.19
<b><u>ORIGEN</u></b>	
Ingresos por:	
Reducciones al activo	12,038,927.05
Incrementos al pasivo	928,460.07
Incrementos al Patrimonio	209,130.07
	13,176,517.19
<b>EFECTIVO DISPONIBLE :</b>	<b>17,550,504.38</b>
<b><u>APLICACIONES</u></b>	
Incrementos al activo	958,788.25
Reducciones al pasivo	522,464.12
Otras aplicaciones	11,330,442.07
<b>APLICACIONES NETAS</b>	<b>12,811,694.44</b>
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO</b>	<b>4,738,809.94</b>
<b><u>Integración de Saldos Finales de Efectivo:</u></b>	
CAJA	
BANCOS	2,639,148.42
INVERSIONES Y VALORES	2,099,661.52
	<b>4,738,809.94</b>

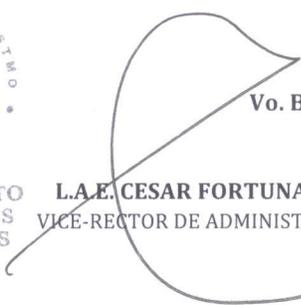
ELABORÓ:



**L.C. KOCHITA DE LA CRUZ SOSA**  
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



Vo. Bo.



**L.A.E. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ**  
VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION DE LA UNISTMO





NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**ACTIVO**

**CIRCULANTE**

BANCOS	SALDO	DESCRIPCION
929- SERVICIOS PERSONALES 2013	446,470.89	Recurso disponible para el pago de vales de despensa para la primera quincena del mes de enero 2014, y pago de FONACOT del mes de diciembre 2013.
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".
536- CONACYT-SENER	115,755.36	Pago complementario al proyecto 151850 "estudio del uso del subsuelo para acondicionamiento de aire en edificaciones sustentables mediante bombas de calor geotérmicas de baja temperatura" correspondiente a la 1ra. Ministración.
142 -. CONVENIO UC MEXUS-CONACYT	10,395.98	Recurso correspondiente al proyecto de colaboración UC MEXUS-CONACYT "Células solares de tinte sensibilizado basadas en ZnO NW-TiO2-NP foto-ánodo y un compuesto de PEG-TiO2 libre de solventes".
421- GASTOS DE OPERACIÓN 2013	623,596.52	Recurso disponible para los diversos gastos solicitados en clc, correspondiente al mes de enero 2014.

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS CONACYT-SENER-HIDROCARBUROS	2'294,526.72	Gastos realizados por regularizar del ejercicio 2010, 2011 y 2012, debido a que la Dirección de Egresos no autorizó en su momento las modificaciones presupuestales 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 2012 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 PROMEP	6,394,061.07	
GASTOS SEP-CONACYT	214,377.42	
GASTOS CONACYT-SEDESOL	709,392.93	
GASTOS CNA-CONACYT	60,905.08	
GASTOS FOMIX-VERACRUZ	197,206.92	
GASTOS FOMIX-OAXACA	1'000,000.00	
GASTOS CONACYT-INMUJERES	60,204.45	
GASTOS PIFI 2012	632,270.14	
GASTOS FADOEES 2013	4,488,110.48	
GASTOS POR RECUPERAR EN CLC	3'797,367.74	
SUELDOS PAGADOS	328,587.00	Pago de finiquitos por recuperar en las nóminas del ejercicio 2013.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
UNIVERSIDAD DEL ISTMO  
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL  
INFORMACION FINANCIERA - DICIEMBRE 2013



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**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.

**PASIVO**

**A CORTO PLAZO**

RETENCIONES DE IMPUESTOS	SALDO	DESCRIPCION
POR SERV.PROFESIONALES	396.51	IVA trasladado de ingresos obtenidos por servicios prestados y por venta de diversos artículos en la librería universitaria. Impuesto por pagar en el mes de enero 2014.
POR INGRESOS DE LA LIBRERIA	23.47	
POR OTROS INGRESOS	2,442.44	

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES	SALDO	DESCRIPCION
BECAS HARP HELÚ	5,600.00	Corresponde al anticipo de recursos para el pago de becas Harp Helú de los meses de marzo-julio.
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 – DICIEMBRE 2013



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FOMIX OAXACA, CONACYT-SENER-HIDROCARBUROS	2,010,285.00	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.
<b>ADEUDOS AÑOS ANTERIORES 2008 y 2009</b>	<b>SALDO</b>	<b>DESCRIPCION</b>
PROMEP 2007 y 2008	20,693.70	Recurso por amortizar

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	SALDO	DESCRIPCION
ADEUDOS A TERCEROS - \$ 4'900,936.88	795,694.41	Ingresos por servicios educativos, y por servicios de fotocopiado, telefónico, venta de playeras, gorras, libros, etc.
	4'105,242.47	Para pago de cuotas obreras del mes de diciembre, crédito FONACOT e intereses por concentrar de recursos presupuestales.

Cd. Ixtepec Oaxaca. 21 de Febrero del 2014

L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa

Jefa del Departamento de Recursos Financieros



L.A.E. César Fortunato Castillo Cruz

Vice-Rector de Administración

