

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
FONDOS FIJOS DE CAJA	32,500.00	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	133,364.10
BANCOS MONEDA NACIONAL	774,877.09	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.	161,227.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	495,574.59
INVERSIONES A CP (DE 3 A 12 MESES)	749,579.01	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	507,059.24
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10,327.03	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	86,435.46
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	23,646,143.63	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	1,893,117.36
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	13,578,794.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	114,314.97	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	3,313,186.15
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	25,327,741.73	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	20,168,757.90
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	184,880.85	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	1,752,924.17
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	1,752,924.17
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	61,339,841.07	TOTAL DE PASIVO	21,921,682.07
BIENES MUEBLES		HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	4,020,389.34	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	12,278,144.01	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	34,800.00	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	6,471,729.18
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,059,280.41	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	6,471,729.18
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	81,526.11	PATRIMONIO GENERADO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	14,673,942.77	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	47,298.14	RESULTADO DEL EJERCICIO	3,085,349.83
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,197,300.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	225,101.43	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,616,532.80
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	322,371.69	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJECICIOS ANTERIORES	
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	6,707,754.18		



OTROS EQUIPOS	293,230.48	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-20,689.66
ACTIVOS INTANGIBLES		TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	85,681,192.97
SOFTWARE	19,785.89	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	92,152,922.15
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	4,729.03		
DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-4,549,253.18		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-5,288,862.44		
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	88,746,862.49		
Total de Activos	<u>114,074,604.22</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>114,074,604.22</u>

SECRETARIA DE FINANZAS
 DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
 GUBERNAMENTAL Y DEUDA PUBLICA
RECIBIDO
 04 JUL 2014
 DEPARTAMENTO DE CONTROL

SECRETARIA DE FINANZAS
 DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
 GUBERNAMENTAL Y DEUDA PUBLICA
RECIBIDO
 04 JUL 2014
 DEPARTAMENTO DE CONTROL

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

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

DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ
 RECTORIA
 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 43,077,845.11

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 43,077,845.11

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 39,987,362.28

AYUDAS SOCIALES

BECAS 5,133.00

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 39,992,495.28

AHORRO NETO DEL EJERCICIO 3,085,349.83



UNISTMO
 L. C. XÓCHITL DE LA CRUZ SOSA Jefa del Departamento de Recursos Financieros
 L. C. F. HECTOR MANUEL CASTILLO SOSA Vice-Rector de Administración
 DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ Rector
 UNISTMO
 UNISTMO
 UNISTMO

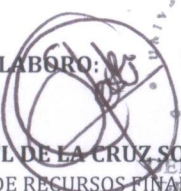


UNIVERSIDAD ISTMO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



JUNIO DEL 2014

<u>CONCEPTO</u>		<u>IMPORTE</u>
SALDO INICIAL DE EFECTIVO		1,971,002.72
<u>ORIGEN</u>		
Ingresos por:		
Reducciones al activo	3,082,529.60	
Incrementos al pasivo	466,615.18	
Incrementos al Patrimonio	791,104.20	4,340,248.98
EFFECTIVO DISPONIBLE :		<u>6,311,251.70</u>
<u>APLICACIONES</u>		
Incrementos al activo	765,383.72	
Reducciones al pasivo	1,658,980.94	
Otras aplicaciones	2,329,930.94	
APLICACIONES NETAS		<u>4,754,295.60</u>
SALDO FINAL DE EFECTIVO		<u>1,556,956.10</u>
<u>Integración de Saldos Finales de Efectivo:</u>		
CAJA	32,500.00	
BANCOS	774,877.09	
INVERSIONES Y VALORES	749,579.01	
		<u>1,556,956.10</u>

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

Vo.Bo. 
L.C.P. HECTOR 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	232,026.90	Recurso disponible para el pago de vales de despensa para la primera quincena del mes de julio 2014, y pago de FONACOT del mes de junio 2014.
408- INGRESOS PROPIOS	143,381.20	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	122,718.53	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".

	SALDO	DESCRIPCION
INVERSIONES A C.P.	749,579.01	Corresponde a las inversiones relacionados con el proyecto PROMEP.

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	10,327.03	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 PROMEP	6'796,525.33	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 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
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	1'010,172.18	
GASTOS CONACYT-INMUJERES	60,204.45	



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GASTOS FADOOES 2013	4,488,110.48	siguientes debido a los cambios implementados en el sistema de control presupuestal y en general en los trámites para dichos referendos.
GASTOS POR RECUPERAR EN CLC	3'997,222.20	
SUELDOS PAGADOS	268,674.70	

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A C.P.	114,314.97	Se integra por anticipos realizado a los proveedores por los bienes y servicios recibidos en la universidad del istmo y por las facturas que aún están pendientes de entrega por parte del departamento de almacén.

FIJO

BIENES MUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EQUIPOS Y MOBILIARIOS	27,222,140.57	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	61'339,841.07	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

	SALDO	DESCRIPCION
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRACION DE SERVICIOS A C.P.	133,364.10	Saldo correspondiente a las deudas adquiridas con los proveedores por los diferentes bienes y servicios recibidos.



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	SALDO	DESCRIPCION
CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.	161,227.00	Saldo correspondiente al finiquito de la estimación 7 "Construcción de un edificio para el laboratorio de nutrición en la universidad del istmo (1ª. Etapa). Heroica ciudad de Juchitán Zaragoza-la venta.

	SALDO	DESCRIPCION
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.	495,574.59	Saldo correspondiente a las clc's solicitadas en el mes de junio para su pago en julio de gastos de operación, pifi 2013, CNA-SGT-GCA-42/2013 y clc's de nómina.

RETENCIONES DE IMPUESTOS	SALDO	DESCRIPCION
ISSS	504,102.76	El saldo corresponde al ISR de trabajadores de la Unistmo, IVA trasladado de ingresos obtenidos por los servicios prestados y retención por asimilados y salarios, y servicios personales, los cuales se pagaran en el mes de julio 2014.
ISR POR ASIMILADOS Y SALARIO	948.47	
ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES	1657.25	
VENTAS LIBRERIAS	68.26	
POR OTROS INGRESOS	282.5	

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	SALDO	DESCRIPCION
DIFERENCIAS A FAVOR DEL PERSONAL	4,102.73	Saldo correspondiente a diferencias a favor del personal en las diferentes comisiones oficiales realizadas.
ADEUDOS A TERCEROS - \$ 1,327,335.90	795,694.41	Ingresos por servicios educativos, y por servicios de fotocopiado, telefónico, venta de playeras, gorras, libros, etc.
	531,641.49	Para pago de cuotas obreras del mes de marzo, crédito FONACOT e intereses por concentrar de recursos presupuestales.

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO DE RECURSO FEDERAL	13'578,794.00	El saldo se integra por el anticipo recibido por la secretaria de finanzas para la realización de los proyectos, PROMEP, PIFI, FADOEES y la asignación del fondo revolvente.



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	SALDO	DESCRIPCION
INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS	1'255,577.32	El saldo se integra por los ingresos captados por los conceptos de servicios educativos, mantenimiento de edificios, servicios de fotocopia, servicio telefónico, seminarios impartidos en la universidad, por las ventas de libros, material fonográfico, material audiovisual, playeras, venta de vasos, cubetas, llantas, gorras y por ministraciones de los diferentes proyectos realizados, los cuales aún están pendientes de concentrar en la secretaria de finanzas.
INGRESOS POR DIVERSOS SERVICIOS	910,981.21	
INGRESOS POR VENTA EN LAS LIBRERIAS	55,011.33	
PROYECTOS	1'079,978.60	

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.
PROMEPE/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.
PROMEPE 2010	16,696.06	Recursos por concentrar
PROMEPE/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.
PROMEPE 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.
ADEUDOS AÑOS ANTERIORES 2008 y 2009	SALDO	DESCRIPCION
PROMEPE 2007 y 2008	20,693.70	Recurso por amortizar



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	DIFERENCIA	DESCRIPCION
42210- TRANSFERENCIAS INTERNAS	43'077,845.11	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 \$ 1'973,768.35 Y \$ 1'111,581.48 en la adquisición de los diferentes equipos y mobiliarios adquiridos.
52110- ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	39'992,495.28	

Cd. Ixtepec Oaxaca. 22 de agosto del 2014

L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa



Jefa del Departamento de Recursos Financieros

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
UNISTMO
OAXACA
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C.P. Héctor Manuel Castillo Sosa

Vice-Rector de Administración

