

Gobierno del Estado de Oaxaca
Estado de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2017
(Pesos)

UR: 547 - UNIVERSIDAD DEL ISTMO
UE: 001 - UNIVERSIDAD DEL ISTMO

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



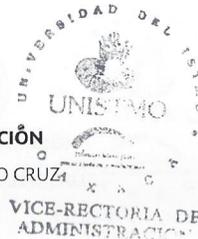
Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	8,101,671.90	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,498,843.80
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	10,092,337.15	Total de PASIVO CIRCULANTE	11,498,843.80
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	187,741.68	PASIVO NO CIRCULANTE	
Total de ACTIVO CIRCULANTE	18,381,750.73	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	66,130.49
ACTIVO NO CIRCULANTE		Total de PASIVO NO CIRCULANTE	66,130.49
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	581,554.51	TOTAL PASIVO	11,564,974.29
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	191,583,342.06	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
BIENES MUEBLES	42,942,344.23	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
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	6,296,708.46
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	219,659,456.13	Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	6,537,708.47
		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	94,233,400.28
		REVALÚOS	121,729,538.73
		Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	215,962,939.01
		TOTAL HACIENDA	222,500,647.48
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,975,585.09
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	238,041,206.86
TOTAL DE ACTIVOS	238,041,206.86		

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



VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN
L.A.E. CÉSAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ



RECTOR
DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	22,115,379.35	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,139,794.26
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	22,115,379.35	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	18,041,207.26
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	22,115,379.35	AYUDAS SOCIALES	98,587.00
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,139,794.26
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	3,975,585.09

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA




VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN

L.A.E. CÉSAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ

Página 1 / 1



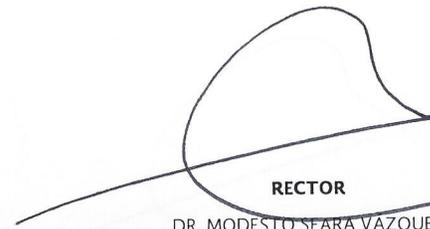

VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACIÓN

RECTOR

DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ



RECTORIA





UNIVERSIDAD DEL ISTMO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2017

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



	MARZO	FEBRERO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	7,093,938	5,597,079
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,030,309	6,174,710
Transferencias al Resto del Sector Público		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	-	9,671
Contratista por obras en bienes de dominio publico	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,955	38,667
Retenciones de impuestos por pagar a c.p.	- 15,365	- 106,627
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 64,927	- 43,511
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 154,892	- 639,849
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	- 55,139	-
Otras cuentas por pagar	340,995	173,673
Ministraciones de fondos por pagar		
Otros Ingresos		
Aplicación	7,470,868	7,576,018
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Anticipo a Contratista por Obra	-	-
Cuentas por cobrar por venta de bienes	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	463,698	1,263,163
Anticipo a proveedores por adquisicion	- 80,117	- 117,058
Otros deudores diversos a largo plazo	56,977	21,086
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,030,309	6,174,710
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	1,118,308	2,857,277
Contribuciones de Capital		
Resultado de ejercicios anteriores	-	-
Resultado del ejercicio	1,118,308	2,857,277
Actualizaciones del patrimonio	-	-
Donaciones de capital	-	-
Aplicación	70,421	102,206
Bienes Inmuebles y Muebles	-	-
Muebles de oficina y estanteria	-	-
Muebles, excepto de oficina y estanteria	-	-
Eqpo. de Comp. y Tecno. De la Informacion	70,421	102,206
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	-	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administracion	-	-
Otro Mobiliario y Equipo de Educacion	-	-
Sistema de aire acondicionado, calefaccion	-	-
Camaras Fotograficas y de video	-	-
Edificios No Residenciales	-	-
Terrenos	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	-	-
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	670,957	776,132
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,430,715	6,654,582
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,101,672	7,430,715

ELABORÓ



L.C. Xochitl 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
408.- INGRESOS PROPIOS	10,885.21	Recurso captado por servicio de mantenimiento de edificio, servicio de fotocopias y otros ingresos.
016- INGRESOS LIBRERÍA	60,204.19	Corresponde a los ingresos por las ventas de libros, material fonográfico, audiovisual, playeras, gorras, libros editados por la unistmo y otros ingresos.
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	291,981.64	Recurso correspondiente al anticipo de recursos de la quinta y sexta etapa 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	227,555.59	Recurso correspondiente a la segunda ministración de recursos del programa para el desarrollo profesional docente, para el tipo superior. Derivado del anexo de ejecución-primera aportación.
229.- FAM-IES 2016	307,290.05	Recurso disponible para el pago de la estimación de la obra "Construcción de un ramal eléctrico en media tensión, instalación de una subestación eléctrica y circuitos alimentadores en baja tensión".
187.- PFCE 2016	1'052,743.43	Recurso correspondiente a la primera y segunda ministración del recurso federal del programa fortalecimiento de la calidad educativa 2016.
240.- SERVICIOS PERSONALES	176,451.83	Recurso destinado para el pago de la nómina a trabajadores de la unistmo, así como pago del fonacot, vales de despensa, cuotas obrero-patronales y pago de impuestos federales.
380.- GASTOS DE OPERACION	229,449.95	Recurso destinado para la realización de las diversas compras destinadas para el desarrollo de las actividades en la universidad del istmo.
296.- SIMPOSIUM ENFERMERIA	59,400.00	Recurso captado en el primer Simposium Internacional denominado: "Avances de enfermería, una visión internacional".

	SALDO	DESCRIPCION
INVERSIONES TEMPORALES	5,549,913.35	Se realiza las inversiones de las aportaciones de subsidio federal para obtener rendimientos que serán aplicables a las mismas necesidades de la universidad, coadyuvando en la adquisición de bienes no cubiertos por el recurso estatal. Dichas inversiones tienen vencimiento al día ya que son fondos gubernamentales y se opta por esta forma debido a que los rendimientos propios son mayores a las inversiones a largo plazo.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2017



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	6,719.97	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	105,605.74	Corresponde a gastos de comisión que están pendientes de comprobar por parte del personal de la unistmo, el cual se estará amortizando una vez comprobado.
PROVISIONES DE TERCEROS	1'892,011.27	En esta cuenta se consideran las provisiones de impuesto iss, imss, cesantía y vejez y crédito infonavit y la provisión de los gastos de operación realizados en el ejercicio, los cuales se van amortizando una vez que finanzas realice el depósito.
OTROS DEUDORES	8'086,649.83	El saldo en esta cuenta representa los gastos de los proyectos Prodep, Proxoees, Cemie-Eólico, los cuales se estarán amortizando directamente con los ingresos como depósito de las ministraciones; en esta cuenta también refleja el saldo del Adefas obtenido en el ejercicio anterior.

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A PROVEEDORES	187,741.68	El saldo representa los anticipos realizado a los proveedores por el servicio de honorarios por asesoría jurídica y adquisición de material bibliográfico.

	SALDO	DESCRIPCION
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	581,554.51	El saldo corresponde a los gastos por compra de libros para su venta en las librerías campus Tehuantepec, Ixtepec y Juchitán, así también se integra por el saldo del proveedor Diego Isaac Grimaldo Ruiz por litigio en incumplimiento en la entrega de los bienes adquiridos en el ejercicio 2013.

FIJO

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 - MARZO 2017



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	134'057,720.40	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 "terminación de siete aulas y tres anexos, la ventosa Juchitán."

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	1'215,418.00	Se integra por el valor de la obra en proceso denominada "Construcción de un ramal eléctrico en media tensión, instalación de una subestación eléctrica y circuitos alimentadores en baja tensión."

BIENES MUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EQUIPOS Y MOBILIARIOS	27'494,559.56	Se integra por la adquisición de los diversos conceptos de equipos y mobiliario necesarios para mantener en funcionamiento las diversas áreas de la UNISTMO.

PASIVO

A CORTO PLAZO

	SALDO	DESCRIPCION
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS A C.P.	1,175.04	Corresponde a saldos provisionados y que aún están pendientes de liquidación total de los cuales ya fueron solicitados en clc.

	SALDO	DESCRIPCION
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	1'497,014.88	Saldo correspondiente de gastos de operación que ya fueron solicitados en clc y que aún están pendientes de pago, así como las cuotas patronales pendientes de pago.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2017



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		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, en este primer trimestre 2017 se recibieron recursos por la realización de simposium internacional denominado: "Avances de enfermería, una visión internacional".
--	--	--

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	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. 05 de mayo del 2017

L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa

Jefa del Departamento de Recursos Financieros



L.A.E. Cesar Fortunato Castillo Cruz

Vice-Rector de Administración





GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - MARZO 2017



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	IMPORTE	DESCRIPCION
42210- TRANSFERENCIAS INTERNAS	22'115,379.35	La diferencia que existe entre estas cuentas es de 3'802,958.06 la cual corresponde a los anticipos ministrados por la secretaria de finanzas como parte del subsidio federal autorizado para el 2017. En este primer trimestre se recibió como anticipo \$ 5'824,735.04 del cual se ha ejercido 2'021,776.98 que corresponde a gastos de operación \$ 1'648,056.90 y gastos Prodep 2016 \$ 373,720.08
REPORTE PRESUPUESTAL	18'312,421.29	

	IMPORTE	DESCRIPCION
52110- ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	18'139,794.26	La diferencia que existe entre estas cuentas es de \$ 172,627.03 que corresponde a la adquisición de equipos y mobiliarios requeridos para la realización de las diferentes actividades de la universidad del istmo.
REPORTE PRESUPUESTAL	18'312,421.29	