

ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
FONDOS FIJOS DE CAJA	31,500.00	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL POR PAGAR A CP	14,120.16
BANCOS MONEDA NACIONAL	1,945,975.12	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	59,671.20
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,400.28
INVERSIONES A CP (DE 3 A 12 MESES)	1,406,954.26	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	618,675.42
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	11,379.08	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	140,710.24
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	20,818,498.61	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	8,371,470.02
Derecho a Recibir Bienes o Servicios		CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	5,423,022.62
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	151,706.70	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	3,982,170.47
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	429,334.62		
Total de Activo Circulante	24,795,348.39	Total de Pasivo Circulante	18,615,240.41
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	600,553.35	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	3,131,809.17
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		Total de Pasivo No Circulante	3,131,809.17
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	54,702,009.01	Total de PASIVO	21,747,049.58
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	981,714.34	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	2,308,224.09	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	
Bienes Muebles		Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	3,988,280.54	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	6,241,729.18
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	11,784,534.19	Total de Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	6,241,729.18
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	34,800.00	Patrimonio Generado	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	991,808.25	Resultados de Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,740.87	Resultados de Ejercicios Anteriores	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	14,588,637.90	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,573,674.81
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	17,523.26	Reservas	
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,401,100.00	RESERVA DE PATRIMONIO	91,556,342.56
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	322,371.69	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	6,682,207.04	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-20,689.66
OTROS EQUIPOS	205,093.38	Total de Patrimonio Generado	95,109,327.71
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	2,096,130.94	Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	101,351,056.89
Depreciación, Deterioro y Armortización Acumulada de Bienes e Intangibles			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-2,240,860.15		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-64,173.12		



DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-905,858.33		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-203,079.17		
Total de Activo No Circulante	98,302,758.08		
Total de Activos	<u>123,098,106.47</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>123,098,106.47</u>


UNISTMO
 DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS


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


UNISTMO
 VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION


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


UNISTMO
 RECTORIA


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 PUBLICO	6,613,679.61
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	6,613,679.61

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,613,679.61
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,613,679.61

AHORRO NETO DEL EJERCICIO	0.00
----------------------------------	-------------

SECRETARIA DE FINANZAS
 DIRECCION DE CONTABILIDAD
 GUBERNAMENTAL Y DEUDA PUBLICA
7 AGO 2013
 DEPARTAMENTO DE CONTROL
 SECTOR PARAESTATAL
 2010-2016

 L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS	 L.A.E. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ DIRECTOR GENERAL DE RECURSOS FINANCIEROS	 DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ VICE-RECTORIA 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	16,740,461.52
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	16,740,461.52

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	16,740,461.52
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	16,740,461.52

AHORRO NETO DEL EJERCICIO	0.00
----------------------------------	-------------

SECRETARIA DE FINANZAS
 DIRECCION DE CONTABILIDAD
 GUBERNAMENTAL Y DEL SECTOR PUBLICO
 7 AGO 2013
 DEPARTAMENTO DE CONTROL
 SECTOR PARAESTATAL
 2010-2016

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

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

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION

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

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 RECTORIA

DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
 RECTOR



UNIVERSIDAD ISTMO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



MARZO DEL 2013

<u>CONCEPTO</u>		<u>IMPORTE</u>
SALDO INICIAL DE EFECTIVO		3,301,694.73
<u>ORIGEN</u>		
Ingresos por:		
Reducciones al activo	136,622.55	
Incrementos al pasivo	585,839.72	
Incrementos al Patrimonio	-	722,462.27
EFECTIVO DISPONIBLE :		<u>4,024,157.00</u>
<u>APLICACIONES</u>		
Incrementos al activo	135,713.56	
Reducciones al pasivo	498,259.61	
Otras aplicaciones	5,754.45	
APLICACIONES NETAS		<u>639,727.62</u>
SALDO FINAL DE EFECTIVO		<u>3,384,429.38</u>
<u>Integración de Saldos Finales de Efectivo:</u>		
CAJA	31,500.00	
BANCOS	1,945,975.12	
INVERSIONES Y VALORES	1,406,954.26	
		<u>3,384,429.38</u>



DEPARTAMENTO
DE RECURSOS
FINANCIEROS

ELABORÓ:

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



VICE-RECTORIA DE
ADMINISTRACION

Vo. Bo.

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



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

CIRCULANTE

BANCOS	SALDO	DESCRIPCION
929- SERVICIOS PERSONALES 2013	466,912.02	Recurso disponible para el pago de vales de despensa para la primera quincena del mes de marzo 2012, y pago de FONACOT del mes de febrero.
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".
137- SENER-HIDROCARBUROS	144,451.38	Recurso correspondiente al proyecto "Desarrollo de Aditivos para Recuperar en Línea la Actividad de los Catalizadores de Hidrodesulfuración de Diesel" 1ª. Etapa CONACYT-SENER-HIDROCARBUROS 136363, por concentrar a la SEFIN. Dicho recurso funciona como fondo revolvente para gastos del proyecto que posteriormente se regularizará presupuestalmente.
536- CONACYT-SENER	115,927.04	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	135,683.46	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	437,613.14	Recurso disponible para el pago de los diferentes gastos solicitados en clc,

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS CONACYT-SENER-HIDROCARBUROS	2'169,959.56	Gastos realizados por regularizar del ejercicio 2010 y 2011, 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 2010 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	4'672,718.24	
GASTOS SEP-CONACYT	633,204.53	
GASTOS CONACYT-SEDESOL	693,812.88	
GASTOS CNA-CONACYT	60,905.08	
GASTOS CONACYT-INMUJERES	60,204.45	
GASTOS POR RECUPERAR EN CLC	3'490,679.97	
SUELDOS PAGADOS	206,164.44	Pago de finiquitos por recuperar en las nóminas del mes, noviembre, diciembre 2012, enero y febrero 2013.



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FIJO

BIENES MUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EQUIPOS Y MOBILIARIOS	43'124,228.06	Se integra por la adquisición de los diversos conceptos de equipos y mobiliario necesarios para mantener en funcionamiento las diversas áreas de la UNISTMO.
EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO	981,714.34	Monto correspondiente a la Estimación 1, 2, 3 y 4 de la obra 55139: Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos en el Campus Ixtepec. Recurso FAM 2011 solicitado en CLC de obra por contrato.
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	2'308,224.09	

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	54,702,009.01	Se integra por el costo de los edificios construidos en el Campus Tehuantepec y Campus Ixtepec 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	541.30	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 abril 2013
RETENCION IVA	33.20	
POR INGRESOS DE LA LIBRERIA	288.58	
POR OTROS INGRESOS	629.36	

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.
FOMIX OAXACA, CONACYT-SENER-HIDROCARBUROS	2,373,285.00	Corresponde al anticipo de recursos mediante orden de pago No. 10231 Y 10231, así como del recurso pendiente



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		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 Angel 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.
ADEUDOS AÑOS ANTERIORES 2008 y 2009	SALDO	DESCRIPCION
PROMEP 2007 y 2008	20,693.70	Recurso por amortizar

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	SALDO	DESCRIPCION
ADEUDOS A TERCEROS - \$ 7,327,969.95	795,694.41	Ingresos por servicios educativos, y por servicios de fotocopiado, telefónico, venta de playeras, gorras, libros, etc.
	6'532,275.54	Para pago de cuotas obreras del mes de septiembre, crédito FONACOT e intereses por concentrar de recursos presupuestales.

	SALDO	DESCRIPCION
21151- TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	5,400.28	El saldo de esta cuenta corresponde a un sueldo no pagado al trabajador.

Cd. Ixtepec Oaxaca. 05 de Agosto del 2013



DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros



VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION

L.A.E. César Fortunato Castillo Cruz
 Vice-Rector de Administración