



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	99,029,320.75		
Total de Activos	126,484,383.95	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	126,484,383.95

SECRETARIA DE FINANZAS
 DIRECCION DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DEUDA PUBLICA
 20 AGO 2013
 DEPARTAMENTO DE CUENTAS DEL SECTOR PARAESTATAL
 2010-2016



L.C. XOCHITL DE LA CRUZ SOSA

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

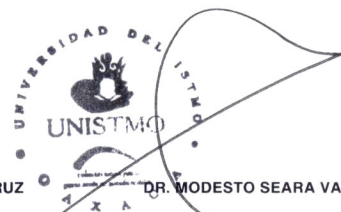
16:31:52



L.A.E. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ

VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION

Pag. 2/2



DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ

RECTORIA

19/08/2013

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	10,473,898.13
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	10,473,898.13

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	10,133,256.03
--------------------------------	---------------

Ayudas Sociales

BECAS	18,504.00
-------	-----------

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	10,151,760.03
---	----------------------

AHORRO NETO DEL EJERCICIO

322,138.10

SECRETARIA DE FINANZAS
 DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
 GUBERNAMENTAL Y DEUDA PÚBLICA
 20 AGO 2013
 DEPARTAMENTO DE CONTROL
 SECTOR PARAESTATAL
 2010-2016

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 C. XOCNITE DE LA CRUZ SOSA

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

16:33:35

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 L.A.E. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ
 VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION

VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
 RECTORIA

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	39,416,289.55
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	39,416,289.55

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	38,705,273.13
Ayudas Sociales	
BECAS	18,504.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	38,723,777.13

AHORRO NETO DEL EJERCICIO

692,512.42

SECRETARÍA DE FINANZAS
 DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
 GUERINAMENTAL Y DEUDA PÚBLICA
20 AGO 2013
 DEPARTAMENTO DE CONTROL
 SECTOR PARAESTATAL
 2010-2016



[Signature]
 E.C. XOCHTL DE LA CRUZ SOSA



[Signature]
 DR. CESAR FORTUNATO CASTILLO CRUZ
 VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACION



[Signature]
 DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
 RECTORIA

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



UNIVERSIDAD ISTMO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



JUNIO DEL 2013

<u>CONCEPTO</u>		<u>IMPORTE</u>
SALDO INICIAL DE EFECTIVO		1,905,793.49
<u>ORIGEN</u>		
Ingresos por:		
Reducciones al activo	2,052,218.94	
Incrementos al pasivo	5,319,129.78	
Incrementos al Patrimonio	322,138.10	7,693,486.82
EFECTIVO DISPONIBLE :		<u><u>9,599,280.31</u></u>
<u>APLICACIONES</u>		
Incrementos al activo	840,415.38	
Reducciones al pasivo	2,263,102.19	
Otras aplicaciones	-	
APLICACIONES NETAS		<u><u>3,103,517.57</u></u>
SALDO FINAL DE EFECTIVO		<u><u>6,495,762.74</u></u>
<u>Integración de Saldos Finales de Efectivo:</u>		
CAJA	31,500.00	
BANCOS	1,964,495.11	
INVERSIONES Y VALORES	4,499,767.63	
		<u><u>6,495,762.74</u></u>



DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
L.C. XOCHIEL DE LA CRUZ SOSA
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

ELABORO:



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

Vo. Bo.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
 INFORMACION FINANCIERA – JUNIO 2013



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

CIRCULANTE

BANCOS	SALDO	DESCRIPCION
929- SERVICIOS PERSONALES 2013	454,027.52	Recurso disponible para el pago de vales de despensa para la primera quincena del mes de junio 2012, y pago de FONACOT del mes de mayo.
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	115,798.28	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. Ministracion.
142 - CONVENIO UC MEXUS-CONACYT	128,593.25	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	356,025.85	Recurso correspondiente a los gastos solicitados en clc para su pago en el mes de julio 2013.

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS CONACYT-SENER-HIDROCARBUROS	2'319,111.76	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	5'142,282.98	
GASTOS SEP-CONACYT	633,204.53	
GASTOS CONACYT-SEDESOL	695,387.92	
GASTOS CNA-CONACYT	60,905.08	
GASTOS CONACYT-INMUJERES	60,204.45	
GASTOS POR RECUPERAR EN CLC	3'896,360.30	Pago de finiquitos por recuperar en las nóminas del mes, noviembre, diciembre 2012, enero, febrero y mayo 2013.
SUELDOS PAGADOS	273,654.12	



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	3'141,646.98	

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	762.64	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 junio 2013
RETENCION IVA	33.20	
POR INGRESOS DE LA LIBRERIA	362.29	
POR OTROS INGRESOS	1,316.04	

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-	2,373,285.00	Corresponde al anticipo de recursos mediante orden de



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SENER-HIDROCARBUROS		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 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
DIFERENCIAS A FAVOR DEL PERSONAL	2,624.32	Diferencias originadas en comisiones oficiales para pagar en el mes de junio 2012.
ADEUDOS A TERCEROS - \$ 6'301,332.46	795,694.41	Ingresos por servicios educativos, y por servicios de fotocopiado, telefónico, venta de playeras, gorras, libros, etc.
	5'505,638.05	Para pago de cuotas obreras del mes de septiembre, crédito FONACOT e intereses por concentrar de recursos presupuestales.

Cd. Ixtepec Oaxaca. 12 de Agosto del 2013



DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
 C. Xóchitl de la Cruz Sosa
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros



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





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 DERIVAN DE UNA RELACION LABORAL POR PAGAR A CP	225,508.70
BANCOS MONEDA NACIONAL	1,964,495.11	DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	109,080.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.	322,138.10
INVERSIONES A CP (DE 3 A 12 MESES)	4,499,767.63	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	214,583.96
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	1,373.50	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	92,185.52
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	20,044,809.89	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	6,462,411.39
Derecho a Recibir Bienes o Servicios		CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	9,804,371.74
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	483,782.45	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	4,081,447.87
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	429,334.62	Total de Pasivo Circulante	21,311,727.37
Total de Activo Circulante	27,455,063.20		
		Pasivo No Circulante	
Activo No Circulante		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	3,131,809.17
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	493,693.13	Total de Pasivo No Circulante	3,131,809.17
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		Total de PASIVO	24,443,536.54
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	54,702,009.01	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
EDIFICACION NO HABITACIONAL EN PROCESO	981,714.34	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBPA PESADA EN PROCESO	3,141,646.98	Actualizacion de la Hacienda Publica/ Patrimonio	
Bienes Muebles		ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	6,241,729.18
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	3,988,280.54	Total de Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	6,241,729.18
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	11,784,534.19	Patrimonio Generado	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	34,800.00	Resultados de Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	991,808.25	RESULTADO DEL EJERCICIO	692,512.42
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,740.87	Resultados de Ejercicios Anteriores	
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,588,637.90	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,570,952.91
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	17,523.26	Reservas	
AUTOMOVILES Y CAMIONES	2,401,100.00	RESERVA DE PATRIMONIO	91,556,342.56
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	322,371.69	Rectificaciones de Resultados de Ejecicios Anteriores	
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	6,682,207.04	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	-20,689.66
OTROS EQUIPOS	205,093.38	Total de Patrimonio Generado	95,799,118.23
BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	2,096,130.94	Total de HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	102,040,847.41
Depreciacion, Deterioro y Armortizacion Acumulada de Bienes e Intangibles			
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	-2,240,860.15		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-64,173.12		