

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE MARZO DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11112	FONDOS FIJOS DE CAJA	18,000.00	Corresponde a los fondos de caja asignados a ciertas áreas sustantivas de la Universidad, que por su naturaleza requieren de contar con efectivo para realizar compras y pagos diversos tales como; Rectoría, Vice-Rectoría Administrativa, Vice-Rectoría de Relaciones y Recursos, Librería Universitaria y Museo del Palacio Espacio de la Diversidad.
11131	BANCOS	4,222,615.69	El saldo que representa esta cuenta se integra de la siguiente manera: BANAMEX.- En este banco se manejan diversas cuentas de las cuales las mas representativas son: Cta. 497-6 ingresos propios con un saldo de \$ 74,606.24 el cual corresponde a ingresos recaudados y que no se han regularizado ante la SEFIN; Cta. 589688-Diseño y Síntesis de Polímeros y su saldo de \$ 630,783.65 corresponde a recursos de un proyecto apoyado por el Conacyt cuya vigencia es al 14 de febrero de 2015; cta. 4575096-Diseño y construcción de un prototipo en equipo portátil y su saldo de \$ 101,433.30 y corresponde a un proyecto del Conacyt que se está ejecutando, cuya vigencia es al 16 de noviembre de 2013; cta. 539097-Olexander Bondarchuk y su saldo por la cantidad de \$ 116,637.71 corresponde a un proyecto del Conacyt que se está ejerciendo cuya vigencia es al 2 de febrero de 2015; Cta. 1935500-Nómina 2013 y su saldo por \$ 1'016,707.20 el cual se eleva debido a que en el mes de marzo no se realizaron unas operaciones correspondientes a este mes registrandose en los primeros días del mes de abril de 2013, tales como las aportaciones y recuperacion de préstamos del Fondo de Ahorro

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE MARZO DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
			Se apertura la cuenta 189555 para manejo de Gastos de Operación en el Ejercicio 2013 cuyo saldo es de \$ 387,796.07 el cual obedece a que se tramitaron recursos con anticipación para pago de servicios básicos en los primeros días del mes de abril. HSBC.- El monto representativo en este banco obedece a la cuenta 2554046339-PROMEP con un saldo de \$ 534,494.50 y son recursos que se están ejerciendo en el desarrollo de varios proyectos apoyados por el PROMEP. CTA. 4045493012-Espuma en columna y celda de flotación con un saldo de \$ 121,188.10 y corresponde a recursos de un proyecto financiado por el Conacyt que está vigente; CTA-4053539250-GTO OPERACION 2012, con un saldo de \$ 32,542.74; CTA-4000540419-Ingresos Propios con un saldo de \$ 144,177.63 el cual obedece a depósitos por servicios educativos y que no se han regularizado ante la SEFIN. De ahí se tienen otros saldos en los bancos SCOTIABANK por \$ 145,184.74 y corresponden a proyectos del PIFI 2011 Y 2012 que aún se están ejerciendo, BANORTE con un saldo de \$ 99,715.66 y corresponde al proyecto denominado Restauración de la selva caducifolia apoyado por convenio Conafor-Conacyt, se apertura la cuenta 99726-Becas Posdoctorales Conacyt por \$ 157,667.65 y el saldo corresponde a un apoyo del Conacyt para pago de una becaria por estancia posdoctoral.
11141	INVERSIONES FINANCIERAS	2,010,182.80	El saldo en esta cuenta se integra de recursos federales correspondientes a apoyos del Programa para el Mejoramiento del Profesorado (PROMEP), por la cantidad de \$ 1'079,324.00 y atendiendo a lo establecido en las Reglas de Operación de este Programa se tiene invertido en un FIDEICOMISO, el cual se contrató con el banco HSBC, los retiros se vienen haciendo conforme la SEP autoriza apoyos para cuerpos académicos, perfil deseable y becas de estudio de alta calidad a los Profesores Investigadores de esta Institución, y la cantidad de \$ 930,858.80 corresponde al Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI), el cual se tiene contratada la Inversión en el banco Scotiabank Inverlat SA. y el incremento obedece a que la SEP realizó una aportación a la Inversión.
11161	DEPÓSITOS EN GARANTÍA	20,923.80	Son depósitos en garantía por arrendamiento de un inmueble que funciona como oficinas en la ciudad de México y de equipos especiales que son utilizados en el taller de metales de la UTM.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE MARZO DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	121,134.22	Este saldo se integra por provisiones de adeudos de años anteriores que un trabajador tiene con el Fideicomiso PROMEP por no haber presentado su grado de doctor el cual a la fecha es por \$ 101,041.00 y el otro por provision de adeudos de trabajadores de la Institución con la Librería Universitaria el cual asciende a \$ 19,724.91; ambas provisiones se descuentan mediante vía nómina.
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,123,094.62	De este importe el saldo por \$ 847,952.31 corresponde a gastos a comprobar por trabajadores que en el ejercicio de sus actividades tienen que salir de comisión fuera de la ciudad, también se registraron en esta cuenta los pagos realizados por la obra Ampliación del Centro de Idiomas y que se amortizará en cuanto se regularice presupuestalmente el recurso, así como también se registran las compras de materiales y pagos de servicios y gastos generales que no tienen cobertura presupuestal y en cuanto se autorizan los traspasos y/o modificaciones presupuestales para darles cobertura se cancelan. Provisiones de Terceros por la cantidad de \$ 1'750,998.48 corresponde a retenciones en nómina efectuadas a trabajadores por concepto de ISSS, IMSS, INFONAVIT, y RCV. en el mes de marzo de 2013 y que serán recuperados en el mes de abril de 2013, mes en el que también se realizará el pago correspondiente. Otros Deudores que representa el saldo mas elevado por la cantidad de \$ 10'524,143.83 de los cuales los mas representativos son: \$ 5'554,368.76 corresponde al ADEFAS (Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores), del ejercicio 2012, ya que quedaron pendientes por cubrir Impuestos Federales y cuotas patronales de IMMS, RCV e INFONAVIT; \$ 246,000.00 de un préstamo que se le hizo a NOVAUNIVERSITAS para cubrir sus servicios personales en el mes de diciembre de 2013; \$ 2'452,932.89 corresponde a gastos del PROMEP que no se han comprobado y regularizado ante la SEFIN, \$ 818,200.75 de PIFI que presenta la misma situación que el PROMEP.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	1,453.27	Es el saldo de IVA que se acredita en el mes siguiente.
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	572,110.88	La mayor parte de este saldo obedece a que a la fecha no se ha cubierto el pago del 2% de nómina correspondiente al ejercicio 2012.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 31 DE MARZO DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,824,916.03	Este saldo se integra por conceptos tales como el ISSS del 2012 que no ha sido cubierto y se suma la provisión del mes de marzo de 2013 y otros importes por concepto de 10% de retenciones de impuesto sobre la renta.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S.S. POR PAGAR A C.P.	761,201.85	Este saldo obedece a que al mes de enero no se cubre en su totalidad el pago de IMSS y RCV del sexto bimestre de 2012 y se incrementa por la provisión del mes de marzo de 2013
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	4,301,487.79	De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit por \$ 302,596.62 que corresponde al mes de marzo de 2013 y se cancela en cuanto se realice el pago correspondiente; SEFIN (Ingresos 2012), por la cantidad de \$ 1'077,013.77 que corresponde a un cheque que fue depositado a la SEFIN por concepto de concentracion de ingresos propios pero que fue devuelto; FIDEICOMISO PROMEP-2010 por \$ 611,880.76 que son recursos pendientes de comprobar y que se vienen ejerciendo así como el de anticipo promep 2011 por la cantidad de \$ 579,547.93; la diferencia corresponde a saldos de proyectos diversos que se estan ejerciendo, se incrementa tambien por las aportaciones del fondo de ahorro que no se hicieron en este mes sino en los primeros días del mes de abril.
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	4,901,793.01	De este saldo los mas representativos son: Recursos Promep 2012 por \$ 1'347,701.68 que corresponde a gastos pendientes de ejercer y comprobar ante la SEFIN; PIFI-2012 por \$ 790,988.10 que presenta la misma situación que el Promep 2012; Diseño en Síntesis de Polímeros por \$ 620,052.20 que corresponde a un proyecto financiado por el Conacyt que se está ejecutando; Anticipo de Recursos Federales por \$ 530,481.55 que corresponde a recursos pendientes de comprobar ante la SEFIN, y se incrementa por la aportacion del PIFI 2012 POR \$503,235.89 y un anticipo de obra por \$ 581,122.30
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	2,407,147.54	Corresponde a ingresos propios varios captados por la entidad y que no se han regularizado ante la SEFIN


RESPONSABLE DE LA INFORMACION

C.P. César Martínez Galicia
 Jefe del Departamento de Recursos Financieros
CONTABILIDAD Y REC FIN

H. Ciudad de Huajuapán de León Oax; Abril de 2013