

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 30 DE JUNIO 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	3,036,650.26	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. 589688-Diseño y Síntesis de Polímeros y su saldo de \$ 509,781.25 corresponde a recursos de un proyecto apoyado por el Conacyt cuya vigencia es al 14 de febrero de 2015; Cta. 539097-Olexander Bondarchuk y su saldo por la cantidad de \$ 113,800.60 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 \$ 914,814.92 CTA 189555-Gastos de Operación en el Ejercicio 2013 cuyo saldo es de \$ 293,416.68 el cual obedece a que se tramitaron recursos con anticipación para pago de servicios básicos en los primeros días del mes de junio de 2013. HSBC.- El monto representativo en este banco obedece a la cuenta 2554046339-PROMEP con un saldo de \$ 348,484.85 y son recursos que se están ejerciendo en el desarrollo de varios proyectos apoyados por el PROMEP ; CTA-4000540419-Ingresos Propios con un saldo de \$ 165,131.48 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 \$ 275,648.02 y corresponden a proyectos del PIFI 2012 que aún se estan ejerciendo, BANORTE con un saldo de \$ 32,097.36 y corresponde al proyecto denominado Restauración de la selva caducifolia apoyado por convenio Conafor-Conacyt, se apertura la cuenta 99726-Becas Posdoctorales Conacyt por \$ 118,331.31 y el saldo corresponde a un apoyo del Conacyt para pago de una becaria por estancia posdoctoral.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACIÓN DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 30 DE JUNIO DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACIÓN
11141	INVERSIONES FINANCIERAS	5,013,723.88	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 \$ 684,379.09 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 \$ 626,572.64 corresponde al Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI), del cual se tiene contratada la Inversión en el banco Scotiabank Inverlat SA, asimismo en este banco se invierte el recurso del programa FADOEES 2013 por la cantidad de \$ 3'700,000.00 quedando la diferencia de este apoyo en la cuenta de bancos.
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.
11229	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	107,388.88	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 \$ 92,041.00 y el otro por provision de adeudos de trabajadores de la Institución con la Librería Universitaria el cual asciende a \$ 10,839.57; ambas provisiones se descuentan mediante vía nómina.
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,709,615.36	De este importe el saldo por \$ 1'488,997.01 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, se registra también un préstamo que se le hizo a la Universidad de la Cañada para cubrir parte de sus Servicios Personales, 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 \$ 2'100,238.34 corresponde a retenciones en nómina efectuadas a trabajadores por concepto de ISSS, IMSS, INFONAVIT, y RCV. en el mes de junio de 2013 y que serán recuperados en el mes de julio de 2013, mes en el que también se realizará el pago correspondiente.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 30 DE JUNIO DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
			Otros Deudores que representa el saldo mas elevado por la cantidad de \$ 8'120,380.01 de los cuales los mas representativos son: \$ 2'092,602.16 corresponde al ADEFAS (Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores), del ejercicio 2012, ya que quedaron pendientes por cubrir Impuestos Federales y cuotas patronales de IMSS, RCV e INFONAVIT, los cuales disminuyen en el mes de junio; \$ 3'036,000.57 corresponde a gastos del PROMEP que no se han comprobado y regularizado ante la SEFIN, \$ 1'194,294.02 de PIFI que presenta la misma situación que el PROMEP.
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	4,025.00	Es el saldo de IVA que se acredita en el mes siguiente.
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	579,514.69	En esta cuenta se tiene registrado el 2% de nómina correspondiente al ejercicio 2012. que está pendiente de pago.
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,303,401.86	Se cubren los impuestos del ejercicio 2012 y se queda con la provision de impuestos del mes de junio que se cubre en el mes de julio de 2013.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S.S. POR PAGAR A C.P.	353,769.34	Este saldo disminuye al realizarse el pago de las cuotas del ejercicio 2013 y se queda con la provisión del mes de junio de 2013
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	3,720,412.20	De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit por \$ 593,682.22 que corresponde al bimestre mayo-junio 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 \$ 657,300.76 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.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 30 DE JUNIO DE 2013

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	8,359,836.95	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 FADOEES 2013 por \$ 3'873,160.00.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	2,520,878.73	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

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