

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA
JUSTIFICACION DE LOS SALDOS EN CUENTAS DE BALANCE
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	3,181,131.35	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 con \$ 326,617.33 y corresponde a ingresos propios pendientes de concentrar a la SEFIN, Síntesis de Polímeros y su saldo de \$ 141,106.25 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 \$ 160,419.17 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 \$ 523,509.91 obedece a que aun no se traspasan a otras cuentas los descuentos vía nómina por conceptos varios CTA 189555-Gastos de Operación en el Ejercicio 2013 cuyo saldo es de \$ 116,077.68 el cual obedece a que se tramitaron recursos con anticipación para pago de servicios básicos en los primeros días del mes de octubre de 2013. HSBC.- Cta. 4000540419 \$ 96,096.18 el cual obedece a depósitos por servicios educativos y que no se han regularizado ante la SEFIN., 4029017126 con un saldo de \$ 184,333.30 De ahí se tienen otros saldos en los bancos SCOTIABANK por \$ 134,183.52 y corresponden a proyectos del PIFI 2012 que aún se estan ejerciendo, otro proyecto que se maneja en este banco es el de FADOEES con un saldo de 505,988.49 cuya vigencia es al 31 de diciembre de 2013, así mismo se incrementa el saldo en la cuenta 639 a \$ 359,324.44 por el apoyo del proyecto LOGICALBRICK SOLUTION, por la cantidad de \$ de 139,200.00 y por una devolución de servicios de compranet de ejercicios anteriores por \$ 180,590.00

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

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
11141	INVERSIONES FINANCIERAS	974,468.71	Este saldo disminuye considerablemente debido a que la Inversión del Fideicomiso PROMEP se ejerce casi en su totalidad y no hemos recibido el apoyo del ejercicio 2013, por lo que esta cuenta queda solo con \$ 135,763.32, asimismo se ejercen varios recursos del PIFI 2012 y su saldo queda con \$ 338,705.39 y la inversion del proyecto de FADOEES solo queda con \$ 500,000.00
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	83,041.00	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 \$ 83,041.00
11239	OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,602,298.86	De este importe el saldo por \$ 1'487,510.75 corresponde a gastos a comprobar y en esta cuenta se manejan conceptos por compras de materiales diversos y pago de servicios básicos que no se han regularizado presupuestalmente, así como comprobaciones varias de trabajadores de la Institución que en el desempeño de sus actividades tuvieron que salir de comisión a otras ciudades ya sea del estado o del país. Provisiones a terceros, cuyo saldo es por la cantidad de \$1'667,951.99 y corresponde a las provisiones de retenciones por cuotas de seguridad social, infonavit e Impuesto sobre sueldos y salarios Otros Deudores que representa el saldo mas elevado por la cantidad de \$ 11'446,836.12 de los cuales los mas representativos son: \$ 2'52,071.98 corresponde al ADEFAS (Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores); \$ 2'502,946.29 corresponde a gastos del PROMEP que no se han comprobado y regularizado ante la SEFIN, \$ 1'368,001.54 de Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI) que presenta la misma situación que el PROMEP, del proyecto FADOEES se tiene la cantidad de \$ 2'810,237.04 que es un recurso que se viene ejerciendo y cuya vigencia es al 31 de diciembre de 2013
11249	OTRAS CONTRIBUCIONES POR COBRAR	1,292.18	Es el saldo de IVA que se acredita en el mes siguiente.

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

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	JUSTIFICACION
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	482,379.33	Representa el monto de adeudos por conceptos de Servicios Personales registrados en presupuesto
21171	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,148,155.78	Corresponde a la provision de Impuesto Sobre la Renta, tanto en salarios como en arrendamiento y honorarios del mes de septiembre de 2013
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE S.S. POR PAGAR A C.P.	214,003.92	Corresponde a la provision del mes de septiembre de IMSS y RCV
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	3,441,537.57	De este saldo los mas representativos son: Crédito Infonavit por \$ 303,873.39 que corresponde al mes de septiembre 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 \$ 792,844.57 que son recursos pendientes de comprobar y que se vienen ejerciendo así como el de anticipo promep 2011 por la cantidad de \$ 268,309.57; la diferencia corresponde a saldos de proyectos diversos que se estan ejerciendo.
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	7,116,018.36	De este saldo los mas representativos son: Recursos Promep 2012 por \$ 192,940.53 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 anticipo de recursos federales por \$ 3'873,160.00
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	3,357,155.29	Corresponde a ingresos propios varios captados por la entidad y que no se han regularizado ante la SEFIN


RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN
 C.P. Cesar Martínez Galicia
 Jefe del Departamento de Recursos Financieros

**CONTABILIDAD
Y REC FIN**

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