

INFORME AL 30 DE JUNIO DEL 2016
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE:

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo (1)

Esta cuenta presenta un saldo de **\$ 169,841.66** (Ciento sesenta y nueve mil ochocientos cuarenta y un pesos 66/100 m.n.) los cuales se integran de la siguiente forma:

Antigüedad	Deudor	Observaciones	Saldo	Fecha Probable de Pago
Junio - 2016	Varios	Gastos a Comprobar	130,053.25	Julio 2016
Enero - 2016	Varios	Deudores Diversos	39,788.41	Julio 2016
Total			169,841.66	

Otros Derechos por recibir (2):

Esta cuenta concentra los ingresos devengados y no recaudados con los que cuenta la Universidad, de conformidad a lo establecido por el Consejo Nacional para la Armonización Contable, el registro se genera conforme a la matriz de conversión del ingreso devengado y recaudado esta cuenta tiene un saldo de **\$ 1,888,510.44** (Un millón ochocientos ochenta y ocho mil quinientos diez pesos 44/100 m.n.) aquí se concentran las cuentas por cobrar de la Universidad, información que es generada del Sistema de Control escolar en línea.

Cuentas por cobrar	412,152.98
Recurso Ministración Estatal	1,303,169.96
Conacyt Acidó	170,000.00
Educación Continua	3,187.50
Total	1,888,510.44

Valores en garantía (3):

Reflejan un saldo por un importe de **\$ 306,859.64** (Trescientos seis mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 64/100 m.n.) por concepto de depósitos en garantía que tiene la Universidad integrados de la siguiente forma:

CONCEPTO	SALDO	ANTIGÜEDAD
Comisión Federal de Electricidad	87,043.50	Junio 2007
Iusacell de México	10,483.02	Mayo 2009
Seguros Pagados por Anticipado	209,333.12	Enero 2016
TOTAL	306,859.64	

ACTIVO NO CIRCULANTE (4):

Los lineamientos para la determinación y cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la Universidad más relevantes son los siguientes:

1.- La depreciación de los activos se realizará sobre el total de los bienes adquiridos por año por cada uno de los conceptos o partidas que componen los activos fijos de la Universidad; 2.- El método para determinar la depreciación de los activos es el de línea recta; 3.- Los años de vida útil para cada uno de los conceptos o partidas que componen el activo fijo es el sugerido por el CONAC.; 4.- Adicionalmente se establece una vida útil para los libros de 5 años debido a que su uso es para toda la comunidad estudiantil y profesores, de igual forma se establece una vida útil de 5 años para el software debido a que la actualización de estos sistemas es imperante para estar acorde a las necesidades vigentes de la Universidad; 5.- Se hace una excepción de la depreciación a la cuenta Bienes Artísticos y Culturales por considerarse que estos mantienen al menos su valor original; 6.- El Comité para el Control de los Activos Fijos, Altas, Bajas y Depreciación determinó que el monto mínimo a partir del cual los bienes muebles deben registrarse en el patrimonio es cuando la cantidad sea mayor a \$799.00 (Setecientos noventa y nueve pesos 00/100 m.n.).

PASIVO:

Servicios Personales a pagar a corto plazo (5):

Se compone de los siguientes registros:

Aguinaldo por pagar	2,839,320.49
ISPT pagado por el patrón	330,257.75
2% sobre nomina	49,644.00
TOTAL	3,219,222.24

Proveedores por pagar a corto plazo (6):

Refleja un saldo por la cantidad de **\$ 717,840.18** (Setecientos diecisiete mil ochocientos cuarenta pesos 18/100 m.n.) los cuales están integrados por:

ANTIGÜEDAD	CONCEPTO	OBSERVACIONES	SALDO	FECHA PROBABLE DE PAGO
Jun - 16	Cecilia Eugenia García Rosales	Provisión Junio 2016	3,257.45	Julio -2016
Jun - 16	Comercializadora JGL SA de CV	Provisión Junio 2016	2,918.15	Julio -2016
Abr - 16	Universidad Tecnológica de León	Provisión Abril 2016	20,996.00	Julio -2016
Jun - 16	Esmac SCC	Provisión Junio 2016	4,350.00	Julio -2016
Jun - 16	Ana Lilia Barrios Xochitl	Provisión Junio 2016	5,895.12	Julio -2016
Jun - 16	Proviplab SA de CV	Provisión Junio 2016	864.20	Julio -2016
Jun - 16	Ingeniería Eléctrica Zeimar SA de CV	Provisión Junio 2016	59,624.00	Julio -2016
Jun - 16	MAC Computadoras de Morelos SA de CV	Provisión Junio 2016	1,448.00	Julio -2016
Jun - 16	Uniparts S.A	Provisión Junio 2016	40,026.36	Julio -2016
Jun - 16	Axtel, SAB de CV	Provisión Junio 2016	52,084.00	Julio -2016
Jun - 16	Element 14 S de RL de CV	Provisión Junio 2016	49,960.91	Julio -2016
Jun - 16	Symssa Equipos de Protección personal Sa de CV	Provisión Junio 2016	1,219.01	Julio -2016
Jun - 16	Ricardo Martín del Campo González	Provisión Junio 2016	37,120.00	Julio -2016
Jun - 16	Winter web internet and Network Technology for Enterprise Resources SA de CV	Provisión Junio 2016	8,120.00	Julio -2016
Jun - 16	Test Technology Tecnología de prueba y medición SA de CV	Provisión Junio 2016	63,800.00	Julio -2016
Jun - 16	Skill Technology SA de CV	Provisión Junio 2016	326,014.38	Julio -2016
Jun - 16	Jose Luis Cabrera Beltrán	Provisión Junio 2016	3,973.00	Julio -2016
Jun - 16	Rodrigo Gutiérrez Bravo	Provisión Junio 2016	1,440.72	Julio -2016
Jun - 16	Gastos de Representación	Provisión Junio 2016	717.00	Julio -2016
Jun - 16	Leticia Dueñas Chávez	Provisión Junio 2016	1,200.00	Julio -2016
Jun - 16	Alfonso Marhx SA de CV	Provisión Junio 2016	15,010.40	Julio -2016
May - 16	Iciweb México SA de CV	Provisión Mayo 2016	7,360.20	Julio -2016
Jun - 16	Daniel Arriaga Hernández	Provisión Junio 2016	10,441.28	Julio -2016
TOTAL :				717,840.18

Participaciones y Aportaciones por pagar a corto plazo (7):

En esta cuenta se integran los siguientes conceptos generados en el mes:

Cuotas al IMSS	375,504.97
Aportaciones al SAR	442,281.17
Fondo de Vivienda	510,241.20
TOTAL	1,328,027.34

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (8):

El saldo de esta cuenta corresponde a lo siguiente:

Retención de ISR por salarios	249,085.36
Retención de ISR por servicios profesionales	23,380.06
TOTAL	272,465.42

Otras cuentas por pagar a corto plazo (9):

Refleja un saldo por un importe de **\$3, 194,963.25** (Tres millones ciento noventa y cuatro mil novecientos sesenta y tres pesos 25/100 m.n.) integrado de la siguiente forma:

Acreedores Diversos que refleja un saldo por la cantidad de **\$331,817.19** (Trescientos treinta y un mil ochocientos diecisiete pesos 19/100 m.n.) de los cuales \$22,504.19 (Veintidós mil quinientos cuatro pesos 19/100 M.N.) corresponden a cheques vencidos que se dieron de baja en la cuenta pagadera de bancos y \$309,313.00 (Trescientos nueve mil trescientos trece pesos 00/100 M.N.) a la contrapartida de las cuentas por cobrar de años anteriores y cuya cancelación está en proceso conforme al oficio No. UPEMOR/SAD/048/2014.

AÑO	IMPORTE
2008	6,570.00
2009	8,400.00
2010	31,200.00
2011	38,191.00
2012	96,891.00
2013	67,505.00
2014	19,709.00
2015	40,847.00
TOTAL	309,313.00

Los **Procesos de Licitación** corresponden a compras del Programa Grupos Vulnerables por un importe de **\$805,095.36** (Ochocientos cinco mil noventa y cinco pesos 36/100 M.N.), así como compras del Programa PROFOCIE 2015 por un importe de **\$436,219.11** (Cuatrocientos treinta y seis mil doscientos diecinueve pesos 11/100 M.N.) y la Licitación Internacional del Programa FOMIX por un importe de **\$1,621,831.59** (Un millón seiscientos veintiún mil ochocientos treinta y un pesos 59/100 M.N.)

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO (10):

El patrimonio se integra por los siguientes conceptos:

Patrimonio	85,575,151.19
Aportación Estatal	19,463,391.78
Aportación Federal	92,812,405.93
Ingresos Propios	19,079,183.60
Aportación Prosoft	227,318.15
Aportación PROMEP	1,346,774.66

Aportación Educación a Distancia	497,408.61
Aportación PIFI	3,631,919.67
Aportación Proyecto Conacyt Jitomate	808,873.34
Aportación Proyecto Conacyt Matemáticas	422,819.07
IP Habitat	151,520.95
Aportación Proyecto Conacyt Secuencia Genómica	1,349,333.76
Aportación FADOES	1,405,799.97
Aportación BALASTROS	50,988.42
Aportación Vivienda Sustentable	668,367.24
Aportación Proyecto Conacyt Acido Cloranílico	968,784.31
Proyecto Personas con discapacidad	2,487,817.30
Proyecto PROFOCIES	4,216,229.22
Proyecto Conacyt INFRA	4,994,883.96
Proyecto Planes de Negocios	59,733.33
Proyecto Forma tu empresa	256,268.39
Proyecto Agropecuario y Acuícola	147,140.84
Proyecto IP Hacken	75,045.80
Proyecto FOMIX	1,663,618.41
Donaciones	3,144,874.74
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-74,355,350.26
Resultados	10,675,241.85
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,854,171.32
Ahorro/Desahorro	8,821,070.53
Reservas del Patrimonio	15,242.64
Reservas de Contingencias	2,000,000.00
Total	98,265,635.68

Los resultados de ejercicios anteriores se integran de la siguiente forma:

REMANENTE PROMEP 2012	41,000.00	Estos recursos corresponden a una devolución en proceso de recurso PRODEP.
REMANENTE PROMEP 2013	36,000.00	Estos recursos corresponden a una devolución en proceso de recurso PRODEP.
TOTAL	77,000.00	

El resultado del ejercicio 2015 se integra de la siguiente forma:

RESULTADO DEL EJERCICIO POR ORIGEN DEL RECURSO	IMPORTE	OBSERVACIONES
Vivienda Sustentable	3,323.65	Son recursos comprometidos en proceso de compra
Educación a Distancia	274,923.50	Son recursos comprometidos en proceso de compra
Ácido Cloranílico	18,463.76	Son recursos comprometidos en proceso de compra
PROFOCIE	1,217,406.72	Son recursos comprometidos en proceso de compra por licitación.
Convenio Conacyt Fomix	263,053.69	Son recursos comprometidos en proceso de compra por licitación
Total	1,777,171.32	

ESTADO DE ACTIVIDADES

Derechos Por Prestación De Servicios (1):

Se integra de la siguiente manera:

Ingresos por cuotas de recuperación:	
Ingresos por Servicios Escolares	7,080,464.46
Ingresos por Posgrados	1,298,284.00
Ingresos por Educación Continua	540,700.00
Ingresos por Convenios	288,328.77
Total	9,207,777.23

Ingresos por Extensión (Recursos Etiquetados) (2):

Estos recursos corresponden a Convenios celebrados con diversas instituciones y tienen particularidades para la ejecución del gasto, es decir, tienen lineamientos específicos sobre en qué se debe de gastar el recurso y como comprobarlos, de igual manera su registro contable debe estar identificado plenamente, estos recursos además, tienen la características de ser plurianuales, lo que significa que su ejecución presupuestal comprende dos o más años.

Rendimientos

Con el fin de contar con los estados financieros oportunamente para la toma de decisiones, el registro de los rendimientos bancarios se realiza en el mes próximo siguiente, en virtud de que esta información nos es notificada después de los primeros diez días de cada mes.