

Tapachula, Chiapas., 28 de Abril de 2015
Oficio No. UPTAP/REC/0413/2015

C.P. Roberto Coutiño Espinosa
Director de Contabilidad Gubernamental
P r e s e n t e

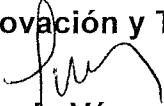
De conformidad con la normatividad contable y financiera de Entidades Paraestatales 2015, adjunto al presente me permito enviar información financiera correspondiente al mes de **Febrero 2015**, como a continuación se detalla:

- Estado de Situación Financiera por rubro y por cuenta.
- Estado de Actividades por rubro y por cuenta.
- Notas a los Estados Financieros.
- Balanza de Comprobación Mensual.
- Balanza de Comprobación Acumulada.
- Conciliaciones Bancarias, anexando fotocopia del estado de cuenta.
- Estado analítico del Activo.
- Libro Diario.
- Analítico de Saldos Mensual.

Sin otro asunto en particular, aprovecho la ocasión para saludarlos.

A t e n t a m e n t e

"Innovación y Tecnología al Servicio de la Sociedad"


Gonzalo Vázquez Natarén
Rector



c.c.p. **Mtra. Juana María de Coss León**.-Secretaria de Hacienda. Para su conocimiento
C.P. Miguel Agustín López Camacho. Secretario de la Función Pública. Mismo fin
Dr. Daniel Sandoval Jafif.-Subsecretario de Egresos. Mismo fin
C.P. Romeo Cruz Matambú- Departamento de Evaluación de Entidades Paraestatales y Fideicomisos Públicos. Mismo fin
C.P. Rene Zavala Arias.-Secretario Administrativo.-mismo fin
Archivo/Minutario.
RZA/zjcp

Avenida Las Palmas Manzana 36. Sin Numero. Los Laureles. Tapachula, Chiapas. C.P. 30780

Conmutador: 01 962 11 8 37 69; 11 8 41 14; 12 0 24 30

www.uptapachula.edu.mx

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DEL 2015

Fecha: 27/04/2015

| Descripción | 2015 | 2014 | Descripción | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 248,719.56 | 628,662.26 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 166,935.09 | 772,225.61 |
| Efectivo | 5,550.00 | | | | |
| Bancos/Dependencias y Otros | 113,574.56 | 499,067.26 | | | |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 129,595.00 | 129,595.00 | | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,156,982.34 | 6,364.58 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 103,601.33 | 407,914.79 |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | 2,018,068.09 | | | | |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 45,405.10 | | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 63,333.76 | 364,310.82 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 91,720.93 | 5,017.89 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 1,788.22 | 1,346.69 | | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | | | | |
| | | | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| | | | Títulos y Valores a Corto Plazo | | |
| | | | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | |
| | | | Provisiones a Corto Plazo | | |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | | |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 2,405,701.90 | 635,026.84 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 166,935.09 | 772,225.61 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | PASIVO NO CIRCULANTE | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 962.50 | 962.50 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| | | | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Deudores Diversos a Largo Plazo | 962.50 | 962.50 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 2,400,003.00 | 2,400,003.00 | | | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 627,595.54 | 627,595.54 | Provisiones a Largo Plazo | | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 1,772,407.46 | 1,772,407.46 | | | |

3

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DEL 2015

Fecha: 27/04/2015

| Descripción | 2015 | 2014 | Descripción | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--|--------------|----------------|
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (628,813.98) | 628,813.98 | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | | |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | (628,813.98) | 628,813.98 | TOTAL DE PASIVO | 166,935.09 | 772,225.61 |
| Activos Diferidos | 2,450,211.26 | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| Otros Activos Diferidos | 2,450,211.26 | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | |
| | | | Aportaciones | | |
| | | | Donaciones de Capital | | |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO | | |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 4,826,176.84 | (1,446,745.16) |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 4,826,176.84 | (1,446,745.16) |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,634,952.75 | 3,081,697.91 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,634,952.75 | 3,081,697.91 |
| | | | Revalúos | | |
| | | | Reservas | | |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA | | |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | | |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 4,222,362.78 | 3,029,779.48 | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 6,461,129.59 | 1,634,952.75 |
| TOTAL DE ACTIVOS | 5,628,064.68 | 3,664,806.32 | TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 6,628,064.68 | 2,407,178.36 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

Fecha: 27/04/2015

NOMBRE **2015**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

Impuestos

Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social

Contribuciones de Mejoras

Derechos

Productos de Tipo Corriente

Aprovechamientos de Tipo Corriente

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores

Participaciones, y Aportaciones

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros

2,439.98

Otros Ingresos Financieros

2,439.98

Incremento por Variación de Inventarios

Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u

11,790.08

Obsolescencia y Provisiones

Otros Ingresos y Beneficios Varios

5,165,039.78

TOTAL DE INGRESOS

5,179,269.84

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales

Materiales y Suministros

Servicios Generales

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público

Transferencias al Resto del Sector Público

Subsidios y Subvenciones

Ayudas Sociales

Pensiones y Jubilaciones

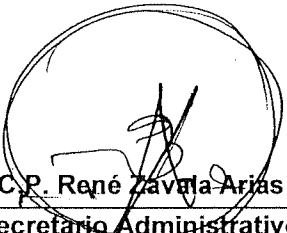
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Transferencias a la Seguridad Social


Fecha: 27/04/2015

| NOMBRE | 2015 |
|--|---------------------|
| Donativo | |
| Transferencias al Exterior | |
| Participaciones y Aportaciones | |
| Participaciones | |
| Aportaciones | |
| Convenios | |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones Disminución de Inventarios Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones Otros Gastos | 353,093.00 |
| Resultado Integral de Financiamiento (RIF) | |
| Otras Pérdidas | |
| Inversión Pública | |
| Construcción de Bienes no Capitalizable | |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 353,093.00 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 4,826,176.84 |

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo



Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA

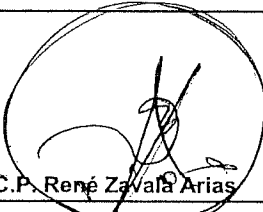
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
27/04/2015

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2015

| No. Cta. | Cuenta Contable | Saldo Inicial (SI) | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final (SF) | Variación del Período |
|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|
| 11 | ACTIVO CIRCULANTE | 635,026.84 | 16,481,981.75 | 14,711,306.69 | 2,405,701.90 | 1,770,675.06 |
| 111 | Efectivo y Equivalentes | 628,662.26 | 13,787,925.59 | 14,167,868.29 | 248,719.56 | (379,942.70) |
| 1111 | Efectivo | | 20,189.21 | 14,639.21 | 5,550.00 | 5,550.00 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 499,067.26 | 11,535,073.21 | 11,920,565.91 | 113,574.56 | (385,492.70) |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | | 2,232,663.17 | 2,232,663.17 | | |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 129,595.00 | | | 129,595.00 | |
| 112 | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 6,364.58 | 2,694,056.16 | 543,438.40 | 2,156,982.34 | 2,150,617.76 |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | | 2,468,058.27 | 450,000.18 | 2,018,058.09 | 2,018,058.09 |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | 45,405.10 | | 45,405.10 | 45,405.10 |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 5,017.89 | 177,186.57 | 90,483.53 | 91,720.93 | 86,703.04 |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 1,346.69 | 3,406.22 | 2,954.69 | 1,798.22 | 451.53 |
| 12 | ACTIVO NO CIRCULANTE | 3,029,779.48 | 2,453,073.26 | 2,862.00 | 5,479,990.74 | 2,450,211.26 |
| 122 | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 962.50 | | | 962.50 | |
| 1222 | Deudores Diversos a Largo Plazo | 962.50 | | | 962.50 | |
| 124 | Bienes Muebles | 2,400,003.00 | | | 2,400,003.00 | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 627,595.54 | | | 627,595.54 | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 1,772,407.46 | | | 1,772,407.46 | |
| 126 | Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 628,813.98 | | | 628,813.98 | |
| 1263 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 628,813.98 | | | 628,813.98 | |
| 127 | Activos Diferidos | | 2,453,073.26 | 2,862.00 | 2,450,211.26 | 2,450,211.26 |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | | 2,453,073.26 | 2,862.00 | 2,450,211.26 | 2,450,211.26 |



C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo



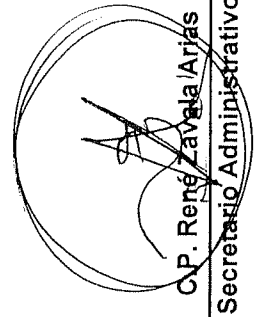
Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

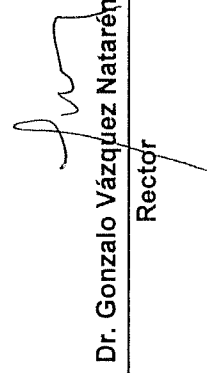
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Fecha: 27/04/2015

| Descripción | 2015 | 2014 | Descripción | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | | |
| Efectivo y Equivalentes | 248,719.56 | 628,662.26 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 166,935.09 | 772,225.61 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,156,982.34 | 6,364.58 | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 2,405,701.90 | 635,026.84 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 166,935.09 | 772,225.61 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | PASIVO NO CIRCULANTE | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 962.50 | 962.50 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 2,400,003.00 | 2,400,003.00 | | | |
| TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | (628,813.98) | 628,813.98 | TOTAL DE PASIVO | 166,935.09 | 772,225.61 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| Activos Diferidos | 2,450,211.26 | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO | | |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 4,826,176.84 | (1,446,745.16) |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,634,952.75 | 3,081,697.91 |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 4,222,362.78 | 3,029,779.48 | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 6,461,129.59 | 1,634,952.75 |
| TOTAL DE ACTIVOS | 6,628,064.68 | 3,664,806.32 | TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 6,628,064.68 | 2,407,178.36 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

SISTEMA CONTABLE 2015

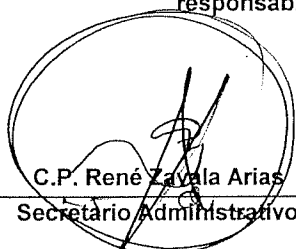
ESTADO DE ACTIVIDADES POR RUBROS

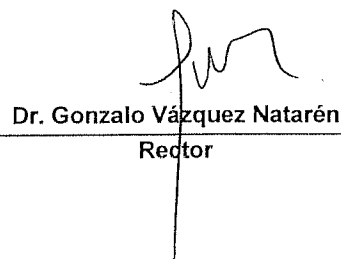
DEL 1o. DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2015

Fecha: 27/04/2015

| NOMBRE | 2015 |
|--|---------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | |
| Ingresos Financieros | 2,439.98 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones | 11,790.08 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 5,165,039.78 |
| TOTAL DE INGRESOS | 5,179,269.84 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | |
| Otros Gastos | 353,093.00 |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 353,093.00 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 4,826,176.84 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
27/04/2015


Fecha:

Del 01 de Enero al 28 de febrero del 2015

| CONCEPTO | Saldo Inicial (SI) | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final (SF) | Variación del Periodo (SF - SI) |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|
| ACTIVO | 3,664,806.32 | 18,935,055.01 | 14,714,168.69 | 7,885,692.64 | 4,220,886.32 |
| ACTIVO CIRCULANTE | 635,026.84 | 16,481,981.75 | 14,711,306.69 | 2,405,701.90 | 1,770,675.06 |
| Efectivo y Equivalentes | 628,662.26 | 13,787,925.59 | 14,167,868.29 | 248,719.56 | (379,942.70) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 6,364.58 | 2,694,056.16 | 543,438.40 | 2,156,982.34 | 2,150,617.76 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | 3,029,779.48 | 2,453,073.26 | 2,862.00 | 5,479,990.74 | 2,450,211.26 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 962.50 | | | 962.50 | |
| Bienes Muebles | 2,400,003.00 | | | 2,400,003.00 | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 628,813.98 | | | 628,813.98 | |
| Activos Diferidos | | 2,453,073.26 | 2,862.00 | 2,450,211.26 | 2,450,211.26 |



C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo



Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1111 El saldo corresponde a fondo revolviente a cargo de Lic. Dilma Alejandra Gómez Hernández, Secretaria Particular. Autorizado mediante Oficio No. UPTAP/REC/0005/2015 con un importe de \$ 2,550.00. y fondo revolviente a cargo de C.P. Flor Del Carmen Grajales Enriquez, Tesorera. Autorizado mediante oficio No. UPTAP/REC/006/2015 por \$ 3,000.00.

1113 El importe corresponde a saldos disponibles en las cuentas bancarias. \$65,647.15 corresponde a recursos estatales, \$23,099.30 a recursos propios, \$20,820.22 a recursos federales 2015, \$ 7.89 depositados en cuenta denominada recursos federales 2014 en calidad de préstamo de recursos propios para mantener activa la cuenta, mismo caso para la cuenta destinada para el Programa de Mejoramiento del Profesorado con un saldo de \$ 1,000.00 y para el Programa de Apoyo a la Educación Superior con un saldo de \$3,000.00.

1116 El saldo corresponde a depósitos en garantía por \$ 122,540.00 por arrendamiento de las instalaciones provisionales de la universidad. \$ 4,444.00 por arrendamiento de equipo informático multifuncional para uso administrativo y \$ 2,611.00 por depósito en garantía con Comisión Federal de Electricidad.

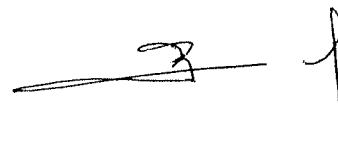
1121 El saldo de \$ 2,018,058.09 corresponde a fondo de inversión Banorte No. 0502248360 por remanente de recurso recibido del Programa de Apoyo a la Educación Superior 2014.

1122 El saldo de \$45,405.10 corresponde a ministración de recursos federales pendiente de depósito con No. 201501-MM00193 y ministración No. 201502-MM00532.

1123 El Importe de \$ 2,138.00 corresponde a gastos pendiente de comprobar del ejercicio 2014 pendiente de recuperar. \$ 51,183.92 corresponde a viáticos pendiente de comprobar del ejercicio 2015. \$ 2,417.90 a cargo del CP. Gerardo Estrada Zavala del ejercicio 2013. De acuerdo a la normatividad para estimación de cuentas incobrables se espera que cumpla con las características de incobrabilidad y su respectiva aprobación por la autoridad correspondiente. \$ 35,981.11 corresponde a pago de servicios pendiente de facturar.

1129 El importe de \$1,798.22 corresponde a subsidio al empleo pagado en el ejercicio 2015.

1222 El importe se integra por gastos a comprobar del CP. Gerardo Estrada Zavala por \$ 962.50, en proceso de reclasificación, de acuerdo a la normatividad



para estimación de cuentas incobrables se espera que cumpla con las características de incobrabilidad y su respectiva aprobación por la autoridad correspondiente.

1241 El importe de \$ 627,595.54 corresponde a mobiliario y equipo de administración

1242 El saldo de \$ 1,772,407.46 corresponde a mobiliario y equipo educacional y recreativo.

1263 El saldo de esta cuenta representa la depreciación acumulado de mobiliario y equipo de administración, así como del mobiliario y equipo educacional y recreativo.

1279 El importe de esta cuenta representa los gastos pendientes de afectar presupuestalmente a través del módulo de transacciones del sistema SIAHE 2015. \$1,941,265.74 corresponde a gastos por servicios personales, \$ 148,791.60 a materiales y suministros y \$360,153.92 a servicios generales.

2117 El importe de esta cuenta se integra por las retenciones de ISR por salarios por \$ 75,466.07, ISR arrendamiento por \$6,393.32, IVA retenciones \$ 6,819.26, retención de IMSS \$ 12,244.36 y \$ 2,678.32 por amortización de crédito INFONAVIT.

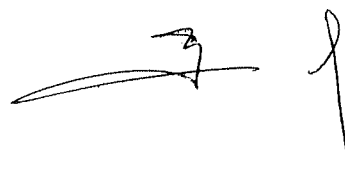
2119 El saldo de la cuenta se integra por \$ 1,928.75 que corresponde a pensión alimenticia pendiente de dispersar, así como a gastos provisionados por \$ 15,884.40 correspondientes al ejercicio 2014 y \$ 45,520.61 al ejercicio 2015 por sueldos pendiente de pago a personal docente que no firma nómina.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

3262 El importe de esta cuenta se integra por los ingresos obtenidos a través de ministraciones del presupuesto 2015, de los cuales \$ 1,053,376.07 corresponden a recursos estatales y \$ 1,179,287.10 a recursos federales.

4319 El saldo de esta cuenta corresponde a los rendimientos obtenidos en el fondo de inversión Banorte No. 0502248360 del 1º de enero al 28 de febrero de 2015.

4341 El saldo de esta cuenta representa el exceso en provisiones del ejercicio 2014 por importe de \$ 11,790.08.



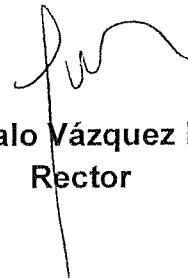
4399 Esta cuenta representa los ingresos propios, de los cuales \$ 2,455,311.91 fueron obtenidos por el Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior (PADES). \$ 1,483.00 corresponde a otros ingresos obtenidos y \$ 475,581.70 es el importe captado por los servicios que presta la universidad.

5599 El saldo de \$ 511.23 representa los gastos financieros por pérdida en tipo de cambio y \$ 352,581.77 representa los gastos efectuados con recursos propios.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo**



**Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector**

SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : FEBRERO

Fecha: 27/04/2015
Página 1 de 2

| NÚMERO | CUENTA NOMBRE | SALDOS INICIALES DEL 01 DE FEBRERO DE 2015 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 28 DE FEBRERO DE 2015 | |
|--------|--|---|---------------|------------------------|--------------|--|---------------|
| | | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| 1111 | Efectivo | 6,000.00 | | 11,743.73 | 12,193.73 | 5,550.00 | |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 312,223.64 | | 3,224,210.73 | 3,422,859.81 | 113,574.56 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | | | 1,131,122.55 | 1,131,122.55 | | |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 129,595.00 | | | | 129,595.00 | |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 2,465,821.80 | | 2,236.47 | 450,000.18 | 2,018,056.09 | |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 22,702.55 | | 22,702.55 | | 45,405.10 | |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 37,012.48 | | 108,374.99 | 53,866.54 | 91,720.93 | |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 1,608.47 | | 1,797.75 | 1,608.00 | 1,798.22 | |
| 1222 | Deudores Diversos a Largo Plazo | 962.50 | | | | 962.50 | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 627,595.54 | | | | 627,595.54 | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 1,772,407.46 | | | | 1,772,407.46 | |
| 1263 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | | | | | | 628,813.98 |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 1,110,470.79 | | 1,342,408.47 | 2,668.00 | 2,450,211.26 | |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | 90,003.87 | 84,884.85 | 98,482.31 | | 103,601.33 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 180,513.47 | 169,095.63 | 51,915.92 | | 63,333.76 |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | | 1,634,952.75 | | 1,131,122.55 | | 1,634,952.75 |
| 3282 | Operaciones Internas de Egresos | | 1,101,540.62 | | | | 2,232,663.17 |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | | 203.51 | | 2,236.47 | | 2,439.98 |
| 4341 | Disminución del Exceso en Provisiones | | 3,546.08 | | 8,244.00 | | 11,790.08 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | 2,902,060.50 | 10,314.09 | 40,630.20 | | 2,932,376.61 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 55,234.55 | | 297,858.45 | | 353,093.00 | |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | | 16,200,000.00 | | | | 16,200,000.00 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | | | | 1,618,178.00 | 14,581,822.00 | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 16,200,000.00 | | 1,618,178.00 | | 1,618,178.00 | |

[Handwritten signature]

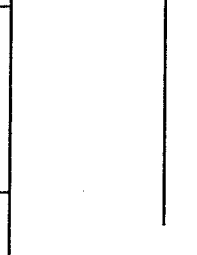


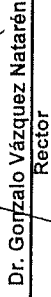
SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : FEBRERO

Fecha: 27/04/2015
Página 2 de 2

| NÚMERO | CUENTA | NOMBRE | SALDOS INICIALES DEL 01 DE FEBRERO DE 2015 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 28 DE FEBRERO DE 2015 | |
|---------|--------|--------|--|---------------|---------------------|--------------|---|---------------|
| | | | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| SUMAS : | | | 22,741,634.78 | 22,741,634.78 | 8,024,928.26 | 8,024,928.26 | 23,809,971.66 | 23,809,971.66 |


C. P. René Zavala Rojas
Secretario Administrativo


Dr. Gortzalo Vázquez Natarén
Rector

SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015

Página 1 de 2
Fecha: 27/04/2015

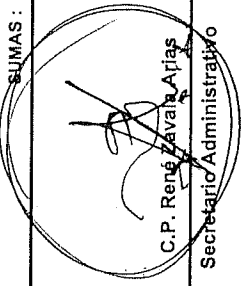
| NÚMERO | CUENTA NOMBRE | SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2015 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 28 DE FEBRERO DE 2015 | |
|--------|--|---|--------------|------------------------|-------|--|---------------|
| | | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| 1111 | Efectivo | | | 20,189.21 | | 14,639.21 | 5,550.00 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 499,067.26 | | 11,535,073.21 | | 11,920,565.91 | 113,574.56 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | | | 2,232,663.17 | | 2,232,663.17 | |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 129,595.00 | | | | | 129,595.00 |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | | | 2,468,058.27 | | 450,000.18 | 2,018,058.09 |
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | 45,405.10 | | | 45,405.10 |
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 5,017.89 | | 177,186.57 | | 90,483.53 | 91,720.93 |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 1,346.69 | | 3,406.22 | | 2,954.69 | 1,798.22 |
| 1222 | Deudores Diversos a Largo Plazo | 962.50 | | | | | 962.50 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 627,595.54 | | | | | 627,595.54 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 1,772,407.46 | | | | | 1,772,407.46 |
| 1263 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | | 628,813.98 | | | | 628,813.98 |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | | | | | 2,862.00 | 2,450,211.26 |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | 407,914.79 | 2,453,073.26 | | 2,862.00 | 103,601.33 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 364,310.82 | 492,800.06 | | 188,486.60 | 63,333.76 |
| 3210 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 1,446,745.16 | | 401,406.48 | | 100,429.42 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | | 3,081,697.91 | 1,446,745.16 | | 1,446,745.16 | 1,634,952.75 |
| 3262 | Operaciones Internas de Egresos | | | | | 2,232,663.17 | 2,232,663.17 |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | | | | | 2,439.98 | 2,439.98 |
| 4341 | Disminución del Exceso en Provisiones | | | | | 11,790.08 | 11,790.08 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | 10,314.09 | | 2,942,690.70 | 2,932,376.61 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | | | 353,093.00 | | | 353,093.00 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | | | | | 16,200,000.00 | 16,200,000.00 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | | | 16,200,000.00 | | 1,618,178.00 | 14,581,822.00 |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | | | 1,618,178.00 | | | 1,618,178.00 |

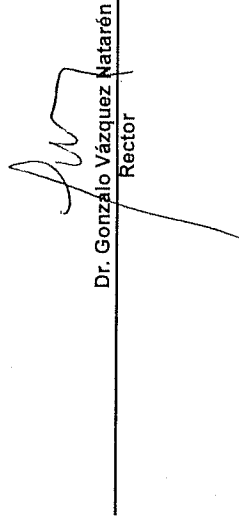


SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015
Fecha: 27/04/2015
Página 2 de 2

| NÚMERO | CUENTA NOMBRE | SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2015 | | MOVIMIENTOS DEL MES | | SALDOS FINALES AL 28 DE FEBRERO DE 2015 | |
|---------|------------------|---|--------------|------------------------|---------------|--|---------------|
| | | DEUDOR | ACREEDOR | DEBE | HABER | DEUDOR | ACREEDOR |
| SUMAS : | | 4,482,737.50 | 4,482,737.50 | 39,457,591.80 | 39,457,591.80 | 23,809,971.66 | 23,809,971.66 |


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector