

RECTORIA

Tapachula, Chiapas., 21 de Enero de 2015
Oficio No. UPTAP/REC/0102/2015

RECIBIDO
22 ENE 2015

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS
SECRETARIA DE HACIENDA
OFICINA DE PARTES
22 ENE 2015
RECIBIDO
NOMBRE:
HORA:

C.P. Roberto Coutiño Espinosa
Director de Contabilidad Gubernamental
Presente

De conformidad con la normatividad contable y financiera de Entidades Paraestatales 2014, adjunto al presente me permito enviar información financiera correspondiente al mes de Diciembre 2014, como a continuación se detalla:

- Estado de situación financiera por rubro y por cuenta.
- Estado de actividades por rubro y por cuenta.
- Estado de cambios en la situación financiera.
- Estado de aplicación y disponibilidad del presupuesto de egresos
- Integración del presupuesto.
- Notas de memoria.
- Estado de variaciones en la Hacienda pública/patrimonio.
- Notas a los Estados Financieros (Balance General) por rubro y por cuenta.
- Notas a los Estados Financieros (Estado de Actividades) por rubro y por cuenta.
- Notas a los Estados Financieros (Estado de cambios en la situación financiera).
- Analítico del activo por rubro y por cuenta.
- Balanza de comprobación mensual.
- Balanza de comprobación acumulada.
- Analítico de saldos mensual.
- Conciliaciones bancarias.
- Libro Diario.

RECIBIDO
22 ENE 2015
SECRETARIA DE HACIENDA
DIRECCION DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
TUXTLA GUTIÉRREZ, CHIAPAS

SECRETARIA DE HACIENDA
22 ENE 2015
RECIBIDO
SUJETO A REVISIÓN
HORA: 12:07 PM
TUXTLA GUTIÉRREZ, CHIAPAS

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

Atentamente

"Innovación y Tecnología al Servicio de la Sociedad"

Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
DESPACHADO
21 ENE 2015
RECTORÍA
TAPACHULA, CHIAPAS.

Se recibe información para su revisión y devolución
22/01/2015 11:49 am
AOR. Arsenio Ramos.
CIP. Poderes Chucos
Rectoría

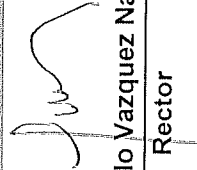
- c.c.p. Mtra. Juana María de Coss León.-Secretaria de Hacienda. Para su conocimiento
- C.P. Miguel Agustín López Camacho. Secretario de la Función Pública. Mismo fin
- Dr. Daniel Sandoval Jaaf. Subsecretario de Egresos. Mismo fin
- C.P. Romeo Cruz Matambú.- Departamento de Evaluación de Entidades Paraestatales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

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

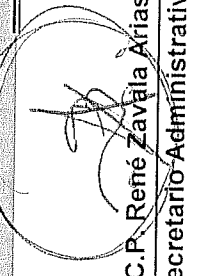
Conmutador: 01 962 11 8 37 69; 11 8 41 14; 12 0 24 30

Fecha: 19/01/2015

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,772,407.46	21,172.20			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		341,782.51	Provisiones a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(628,813.98)		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(628,813.98)		TOTAL DE PASIVO	772,225.61	1,718,514.84
Activos Diferidos		993,391.57	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Otros Activos Diferidos		993,391.57	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(1,446,745.16)	2,740,569.53
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(1,446,745.16)	2,740,569.53
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,081,697.91	1,354,244.95
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,081,697.91	1,354,244.95
			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	1,772,151.52	2,616,407.43	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,634,952.75	4,094,814.48
TOTAL DE ACTIVOS	2,407,178.36	5,813,329.32	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,407,178.36	5,813,329.32



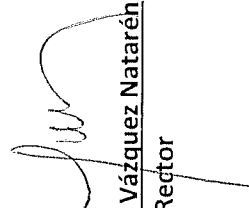
Dr. Gonzalo Vazquez Natarén
Rector



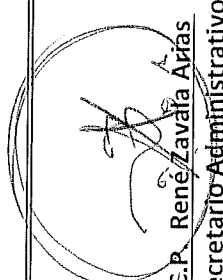
C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR CUENTA (BALANCE GENERAL) DEL MES DE DICIEMBRE DE 2014

Cuenta	NOTAS
Bancos/dependencias y otros	Corresponde a saldos disponibles en la cuenta de Recursos propios por \$ 495,067.26 cuenta del PADES con un saldo de \$ 3,000.00 y cuenta PROMEP con un importe de \$ 1,000.00 dicho importe fue transferido en calidad de préstamo para mantener activa la cuenta.
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	Depósito en garantía por arrendamiento del inmueble que ocupa la universidad de \$ 122,540.00, por una fotocopidora también en arrendamiento de \$ 4,444.00 y por depósito en garantía con Comisión Federal de Electricidad de \$ 2,611.00.
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 5,017.89 corresponden a viáticos y gastos pendientes de comprobar. Un importe de \$ 2,417.90 a cargo del CP. Gerardo Estrada Zavala en proceso de depuración y reclasificación contable, de acuerdo a la normatividad Hacendaria.
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	Corresponde a subsidio para el empleo pagado pendiente de acreditar.
Deudores diversos a largo plazo	Saldo pendiente de recuperar por concepto de viáticos a comprobar por \$ 962.5 a cargo del CP. Gerardo Estrada Zavala, saldo en proceso de recuperación.
Depreciación acumulada de bienes muebles	Representa el importe de las depreciaciones acumuladas al 31 de diciembre de 2014 de los bienes que forman el patrimonio de la universidad.
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	Corresponde a la provisión de ISR retenciones por salarios \$ 214,623.01, ISR por servicios profesionales \$ 209.79, ISR retenciones por arrendamiento \$ 6,391.43 e IVA retenciones por \$ 7,043.04 del mes de diciembre y \$ 58,080.00 de impuesto sobre nomina correspondiente al 6to bimestre 2014, \$ 38,540.23 por cuota IMSS \$80,348.97 Aportaciones al INFONAVIT correspondiente al 6to bimestre y \$ 2,678.32 por amortización de crédito INFONAVIT, pendiente de pago.
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 364,310.82 corresponde a diversos gastos provisionados pendiente de pago.
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	El saldo de este rubro corresponde al resultado del ejercicio obtenido del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2014. Se presenta un déficit debido a la aplicación de las depreciaciones acumuladas y por la baja de activos determinada mediante conciliación de los activos fijos registrados en contabilidad con el inventario físico levantado al 31 de diciembre de 2014.
Resultado de ejercicios anteriores	El saldo de este rubro se integra por la acumulación de resultados de ejercicios anteriores.



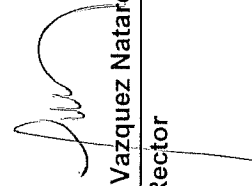
Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector



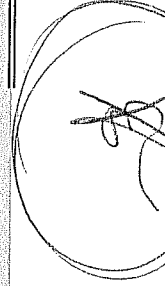
Sr. P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	628,662.26	642,087.41	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	772,225.61	1,718,514.84
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,364.58	2,554,834.48	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	772,225.61	1,718,514.84
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	635,026.84	3,196,921.89	PASIVO NO CIRCULANTE		
ACTIVO NO CIRCULANTE			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50	962.50	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	772,225.61	1,718,514.84
Bienes Muebles	2,400,003.00	1,622,053.36			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-628,813.98				
Activos Diferidos		993,391.57			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,772,151.52	2,616,407.43			
TOTAL DE ACTIVOS	2,407,178.36	5,813,329.32			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(1,446,745.16)	2,740,569.53
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,081,697.91	1,354,244.95
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,634,952.75	4,094,814.48
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,407,178.36	5,813,329.32



Dr. Gonzalo Vazquez Natarén
Rector



C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR RUBRO (BALANCE GENERAL) DEL MES DE DICIEMBRE DE 2014

NOTAS	
Efectivo y equivalentes	El saldo de este rubro está integrado por la cuenta de bancos/dependencias y otros por \$499,067.26, depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración por \$ 129,595.00.
Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes	El saldo de este rubro representa el importe en deudores diversos por cobrar a corto plazo \$ 5,017.89 y otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo \$ 1,346.69.
Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo plazo	Corresponde a saldo pendiente de recuperar por concepto de viáticos a comprobar del ejercicio 2012 por \$ 962.5 a cargo del CP. Gerardo Estrada Zavala, saldo en proceso de recuperación.
Bienes muebles	Corresponde a mobiliario y equipo de administración por \$ 627,595.54, mobiliario y equipo educacional y recreativo por \$ 1,772,407.46
Depreciacion acumulada de bienes	Representa el importe de las deprecaciones acumuladas al 31 de diciembre del 2014 de los bienes muebles que conforman el patrimonio de la universidad
Cuentas por pagar a corto plazo	El saldo de este rubro se integra por retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y a otras cuentas por pagar a corto plazo.
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	El saldo de este rubro corresponde al resultado del ejercicio obtenido del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2014. Se presenta un déficit debido a la aplicación de las depreciaciones acumuladas y por la baja de activos determinada mediante conciliación de los activos fijos registrados en contabilidad con el inventario físico levantado al 31 de diciembre de 2014.
Resultado de ejercicios anteriores	El saldo de este rubro se integra por la acumulación de resultados de ejercicios anteriores.

Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

C.P. René Zavala Atrías
Secretario Administrativo

SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Fecha:

Página 1 de 2
13/01/2015

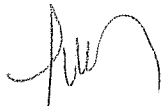
NOMBRE	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		29,580.83
Otros Ingresos Financieros		29,580.83
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		19,024,531.87
TOTAL DE INGRESOS		<u>19,054,112.70</u>
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		14,157,108.00
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		


13

SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Fecha: 13/01/2015
Página 2 de 2

NOMBRE	2014	2013
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	2,070,338.09	
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos	4,273,411.77	
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>20,500,857.86</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>(1,446,745.16)</u>	


Dr. Gonzalo Vazquez Natarén
Rector


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo



UNIVERSIDAD
POLITECNICA
DE TAPACHULA

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

2112 009 0 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA



DEPENDENCIA COORDINADORA DE SECTOR: SECRETARIA DE EDUCACION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR CUENTA (ESTADO DE ACTIVIDADES) DEL MES DE DICIEMBRE DE 2014

CUENTA	NOTAS
Ingresos Financieros	El saldo de la cuenta 4319 corresponde a los rendimientos obtenidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 en el fondo de inversion contrato No. 0502248360 de Banco Mercantil del Norte, S.A.
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 3,711,914.10 de la cuenta 4399 corresponde a ingresos obtenidos por los servicios que presta la universidad, \$ 8,234,063.77 corresponde a recursos estatales, \$ 1,200,849.84 corresponden a la ministracion de recursos estatales No. 201412-MM08643, \$ 64,354.56 de ministración No. 201412-MM08642 del mes de diciembre y \$ 1,155,509.77 corresponde a una ampliación virtual correspondiente al ejercicio 2013, \$ 7,078,554.00 corresponde a recursos federales de los cuales \$ 1,265,624.93 de ministración No 201412-MM08644 corresponden al mes de diciembre.
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	El saldo de la cuenta 5211 corresponde a los gastos efectuados durante el periodo, pagados con recursos presupuestales.
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones y provisiones	El importe de este saldo representa las depreciaciones acumuladas al 31 de diciembre de 2014 de bienes muebles que forman el patrimonio de la universidad, así como la disminución de activos por deterioros y obsolescencias.
Otros gastos	El saldo de la cuenta 5599 por \$ 3,117,902.00 corresponde a los gastos efectuados durante el periodo pagados con recursos propios. El saldo de la cuenta 5591 por \$ 1,155,509.77 corresponde a Adeudos de ejercicios Fiscales Anteriores por Servicios Personales (ADEFAS).
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	El saldo de este rubro corresponde al resultado del ejercicio obtenido del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2014. Se presenta un déficit debido a la aplicación de las depreciaciones acumuladas y por la baja de activos determinada mediante conciliación de los activos fijos registrados en contabilidad con el inventario físico levantado al 31 de diciembre de 2014.

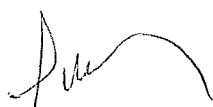
Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE ACTIVIDADES POR RUBRO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Fecha: 13/01/2015

NOMBRE	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
Ingresos Financieros	29,580.83
Otros Ingresos y Beneficios Varios	19,024,531.87
TOTAL DE INGRESOS	19,054,112.70
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	14,157,108.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones y provisiones	2,070,338.09
Otros Gastos	4,273,411.77
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	20,500,857.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	(1,446,745.16)


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector


C.P. René Zayala Arias
Secretario Administrativo



UNIVERSIDAD
POLITECNICA
DE TAPACHULA

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS



2112 009 0 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA

DEPENDENCIA COORDINADORA DE SECTOR: SECRETARIA DE EDUCACION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR RUBRO (ESTADO DE ACTIVIDADES) DEL MES DE DICIEMBRE DE 2014

NOTAS	
Ingresos Financieros	El saldo de la cuenta 4319 corresponde a los rendimientos obtenidos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014 en el fondo de inversión contrato No. 0502248360 de Banco Mercantil del Norte, S.A.
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 3,711,914.10 de la cuenta 4399 corresponde a ingresos obtenidos por los servicios que presta la universidad, \$ 8,234,063.77 corresponde a recursos estatales, \$ 1,200,849.84 corresponden a la ministración de recursos estatales No. 201412-MM08643, \$ 64,354.56 de ministración No. 201412-MM08642 del mes de diciembre y \$ 1,155,509.77 corresponde a una ampliación virtual correspondiente al ejercicio 2013, \$ 7,078,554.00 corresponde a recursos federales de los cuales \$ 1,265,624.93 de ministración No 201412-MM08644 corresponden al mes de diciembre.
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	El saldo de la cuenta 5211 corresponde a los gastos efectuados durante el periodo, pagados con recursos presupuestales.
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias, amortizaciones y provisiones	El importe de este saldo representa las depreciaciones acumuladas al 31 de diciembre de 2014 de bienes muebles que forman el patrimonio de la universidad, así como la disminución de activos por deterioros y obsolescencias.
Otros gastos	El saldo de la cuenta 5599 por \$ 3,117,902.00 corresponde a los gastos efectuados durante el periodo pagados con recursos propios. El saldo de la cuenta 5591 por \$ 1,155,509.77 corresponde a Adeudos de ejercicios Fiscales Anteriores por Servicios Personales (ADEFAS).
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	El saldo de este rubro corresponde al resultado del ejercicio obtenido del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2014. Se presenta un déficit debido a la aplicación de las depreciaciones acumuladas y por la baja de activos determinada mediante conciliación de los activos fijos registrados en contabilidad con el inventario físico levantado al 31 de diciembre de 2014.

Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

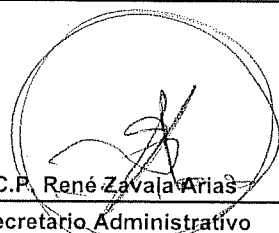
SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

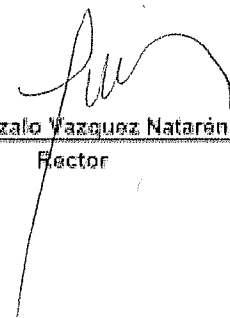
Fecha:

Página 1 de 1
13/01/2015

DESCRIPCIÓN	ORIGEN	APLICACIÓN
A C T I V O		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	13,425.15	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,548,469.90	
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Muebles		777,949.64
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		628,813.98
Activos Diferidos	993,391.57	
P A S I V O		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		946,289.23
PASIVO NO CIRCULANTE		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUÍDO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		4,187,314.69
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,727,452.96	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		



C.P. René Zavaleta Arias
Secretario Administrativo



Dr. Genzalo Vazquez Natarén
Rector



UNIVERSIDAD
DE TAPACHULA

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS
2112 009 0 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA
DEPENDENCIA COORDINADORA DE SECTOR: SECRETARIA DE EDUCACION
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA) DEL MES DE DICIEMBRE DE 2014



CHIAPAS NOS UNE

NOTAS	
Efectivo y equivalentes	La variación de este rubro se origina por los incrementos y disminuciones en los saldos de las cuentas de bancos/dependencias y otros, Fondos con afectación específica, Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración y Otros efectivos y equivalentes.
Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes	La variación de este rubro se origina por los incrementos y disminuciones en los saldos de las cuentas de inversiones financieras de corto plazo, cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos por cobrar a corto plazo, otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo.
Bienes muebles	La variación de este rubro se origina por las altas y bajas de Mobiliario y equipo de administración, Mobiliario y equipo educacional y recreativo, Maquinaria, otros equipos y herramientas. Debido a la conciliación efectuada contra el inventario físico de bienes efectuado al 31 de diciembre de 2014
Depreciación acumulada de bienes muebles	Representa el importe de las deprecitaciones acumuladas al 31 de diciembre del 2014 de los bienes muebles que conforman el patrimonio de la universidad
Activos diferidos	La variación de este rubro se origina por la cancelación del saldo de esta cuenta.
Cuentas por pagar a corto plazo	La variación de este rubro se integra por los aumentos y disminuciones en las cuentas de Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, otras cuentas por pagar a corto plazo y Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo.
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	El saldo de este rubro corresponde a la variación del resultado del ejercicio obtenido del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2014
Resultado de ejercicios anteriores	La variación de esta cuenta presenta una diferencia en los saldos acumulados del resultado del ejercicio 2013 más resultado de ejercicios anteriores, en relación al importe reflejado en resultado de ejercicios anteriores a 2014 por un importe de \$ 1,013,116.57. Debido a que se efectuó la reclasificación de la cuenta 1279 otros activos diferidos mediante ampliación virtual correspondiente al ejercicio 2013, finalmente se canceló la cuenta 1115 fondos de afectación específica por una ministración pendiente de depósito del ejercicio 2012 por importe de \$ 39,725.00.

Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

ESTADO DE APLICACION Y DISPONIBILIDAD DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

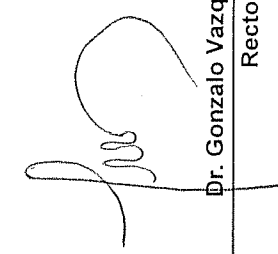
Fecha: 14/01/2015

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	INTEGRACIÓN FINANCIERA	IMPORTE	%
3262	Operaciones Internas de Egresos					15,312,617.77	100.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	16,000,000.00	100.00				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	(687,382.23)	100.00				
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido						
8250	Presupuesto de Egresos Devengado						
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido						
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	15,312,617.77	100.00			15,312,617.77	100.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00				
	Saldo de Egresos del Presupuesto					0.00	0.00
	Análisis del Saldo					0.00	0.00
	Bancos					0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros						
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)						
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo						
	Otras Cuentas						
	Cuentas de Activo				0.00	0.00	0.00
1111	Efectivo						
1115	Fondos con Afectación Específica						
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración						
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo						
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo						
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo						
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo						
1131	Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo						
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo						
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo						
1134	Anticipos a Contratistas por Obras a Corto Plazo						

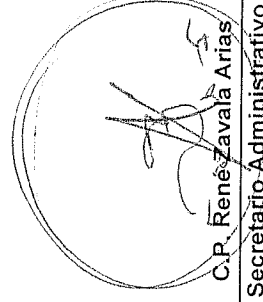
ESTADO DE APLICACION Y DISPONIBILIDAD DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Fecha: 14/01/2015

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	REGISTRO PRESUPUESTAL AUTORIZADO	%	ANÁLISIS	INTEGRACIÓN FINANCIERA	IMPORTE	%
1279	Otros Activos Diferidos	-					
	Cuentas de Pasivo	-				0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-					
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-					
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-					
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-					
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-					
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-					
2199	Otros Pasivos Circulantes	-					
	Transferencias Pendientes de Aplicación del Ejercicio	-					
3262	Operaciones Internas de Egresos	-					
	Ingresos del Año en Curso	-					
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	-					
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-					
	Egresos de Año en Curso	-					
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	-					
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	-					
5599	Otros Gastos Varios	-					



Dr. Gonzalo Vazquez Natarén
Rector



C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo



UNIVERSIDAD
POLITECNICA
DE TAPACHULA

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS
2112 009 0 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA
DEPENDENCIA COORDINADORA DE SECTOR: SECRETARIA DE EDUCACION



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA) DEL MES DE DICIEMBRE DE 2014

NOTAS	
Bancos	El saldo de las cuentas de bancos se presentan en cero, ya que el importe que se refleja en los analíticos de saldos corresponden a ingresos propios.
Otras cuentas de activo	Depositos de fondos de terceros en garantía y/o administración, deudores diversos por cobrar a corto plazo y otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo, se presentan en cero debido a que el importe que reflejan los analíticos de saldos corresponde a erogaciones anticipadas hechas con recursos propios.
Cuentas de pasivo	El saldo de las cuentas de pasivo se presentan en cero, ya que el importe que se refleja en los analíticos de saldo corresponden a gastos provisionados que serán cubiertos con recursos propios.

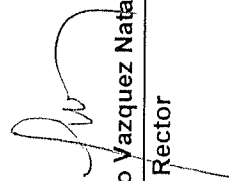
Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

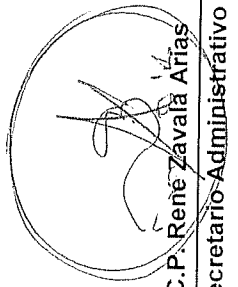
C.R. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Fecha: 19/01/2015

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		1,354,244.95	2,740,569.53		4,094,814.48
Resultados de Ejercicios Anteriores			2,740,569.53		2,740,569.53
Revalúos		1,354,244.95			1,354,244.95
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013		1,354,244.95	2,740,569.53		4,094,814.48
Cambios en la Hacienda Pública /Patrimonio Neto del Ejercicio 2014					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		1,727,452.96	1,293,824.37		(2,459,861.73)
Resultados de Ejercicios Anteriores			(1,446,745.16)		(1,446,745.16)
Revalúos		1,727,452.96	2,740,569.53		(1,013,116.57)
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014		3,081,697.91	(1,446,745.16)		1,634,952.75


Dr. Gonzalo Vazquez Natarén
Rector


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
13/01/2015

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo
11	ACTIVO CIRCULANTE	3,196,921.89	101,331,631.75	103,893,526.80	635,026.84	(2,561,895.05)
111	Efectivo y Equivalentes	642,087.41	90,917,553.59	90,930,978.74	628,662.26	(13,425.15)
1111	Efectivo		65,982.85	65,982.85		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	259,065.00	59,832,236.44	59,592,234.18	499,067.26	240,002.26
1115	Fondos con Afectación Específica	39,725.00	16,468,127.54	16,507,852.54		(39,725.00)
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	94,595.00	41,277.62	6,277.62	129,595.00	35,000.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	248,702.41	14,509,929.14	14,758,631.55		(248,702.41)
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,554,834.48	10,414,078.16	12,962,548.06	6,364.58	(2,548,469.90)
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	2,543,286.58	7,342,533.01	9,885,819.59		(2,543,286.58)
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		2,431,425.44	2,431,425.44		
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,845.90	573,276.04	571,104.05	5,017.89	2,171.99
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8,702.00	66,843.67	74,198.98	1,346.69	(7,355.31)
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,616,407.43	3,354,078.57	4,198,334.48	1,772,151.52	(844,255.91)
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	1,622,053.36	2,360,687.00	1,582,737.36	2,400,003.00	777,949.64
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,259,098.65	199,309.09	830,812.20	627,595.54	(631,503.11)
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21,172.20	2,161,377.91	410,142.65	1,772,407.46	1,751,235.26
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	341,782.51		341,782.51		(341,782.51)
126	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			628,813.98	(628,813.98)	(628,813.98)
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			628,813.98	(628,813.98)	(628,813.98)
127	Activos Diferidos	993,391.57	993,391.57	1,986,783.14		(993,391.57)
1279	Otros Activos Diferidos	993,391.57	993,391.57	1,986,783.14		(993,391.57)


Dr. Gonzalo Yaquez Natarén
Rector


C.R. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
13/01/2015


Del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2014

Fecha:

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	5,813,329.32	104,685,710.32	108,091,861.28	2,407,178.36	(3,406,150.96)
ACTIVO CIRCULANTE	3,196,921.89	101,331,631.75	103,893,526.80	635,026.84	(2,561,895.05)
Efectivo y Equivalentes	642,087.41	90,917,553.59	90,930,978.74	628,662.26	(13,425.15)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,554,834.48	10,414,078.16	12,962,548.06	6,364.58	(2,548,469.90)
ACTIVO NO CIRCULANTE	2,616,407.43	3,354,078.57	4,198,334.48	1,772,151.52	(844,255.91)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50			962.50	
Bienes Muebles	1,622,053.36	2,360,687.00	1,582,737.36	2,400,003.00	777,949.64
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			628,813.98	(628,813.98)	(628,813.98)
Activos Diferidos	993,391.57	993,391.57	1,986,783.14		(993,391.57)


Dr. Gonzalo Vazquez Natarén

Rector


C.P. René Zavala Arias

Secretario Administrativo

SISTEMA CONTABLE 2014
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha: 13/01/2015
Página 1 de 2

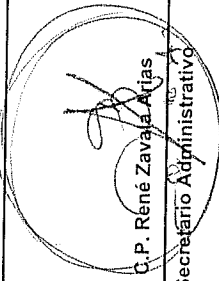
NÚMERO	CUESTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2014		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo	6,000.00			6,000.00		
1113	Bancos/Dependencias y Otros	23,362.92		10,776,096.66	10,516,392.32	499,067.26	
1115	Fondos con Afectación Específica			4,841,848.87	4,841,848.87		
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	129,595.00				129,595.00	
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	741,394.49		2,151,208.61	2,892,603.10		
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	112,534.28		1,200,636.20	1,313,170.48		
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			32,177.28	32,177.28		
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	50,552.57		9,406.00	54,940.68	5,017.89	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,946.24		1,075.45	1,675.00	1,346.69	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	962.50				962.50	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,329,546.05		128,861.69	830,812.20	627,595.54	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,159,500.55		23,049.56	410,142.65	1,772,407.46	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	341,782.51			341,782.51		628,813.98
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles				628,813.98		
1279	Otros Activos Diferidos			993,391.57	993,391.57		
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			1,155,509.77	1,155,509.77		
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		99,182.66	93,925.21	402,657.34		407,914.79
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		978,744.87	3,183,499.99	2,569,065.94		364,310.82
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		4,237,207.68	2,311,019.54	1,155,509.77		3,081,697.91
3262	Operaciones Internas de Egresos		11,626,278.67		3,686,339.10		15,312,617.77
4319	Otros Ingresos Financieros		28,942.60		638.23		29,580.83
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		3,042,358.08		669,556.02		3,711,914.10
5211	Asignaciones al Sector Público	11,143,427.68		4,169,190.09	1,155,509.77	14,157,108.00	
5515	Depreciación de Bienes Muebles			628,813.98	628,813.98		
5518	Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro			1,449,391.11	7,867.00	1,441,524.11	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			1,155,509.77	1,155,509.77		
5599	Otros Gastos Varios	3,756,109.77		666,020.39	1,304,228.16	3,117,902.00	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		16,000,000.00				16,000,000.00

SISTEMA CONTABLE 2014
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : DICIEMBRE

Fecha: 13/01/2015
Página 2 de 2

NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2014		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,013,680.32		1,155,509.77	4,169,190.09		
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,842,892.00			1,155,509.77	687,382.23	
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			4,169,190.09	4,169,190.09		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			4,169,190.09	4,169,190.09		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			4,169,190.09	4,169,190.09		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	11,143,427.68		4,169,190.09	4,169,190.09	15,312,617.77	
SUMAS :		36,012,714.56	36,012,714.56	52,802,901.87	52,802,901.87	39,536,850.20	39,536,850.20



C. P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

Dr. Gonzalo Márquez Natarén
Rector

SISTEMA CONTABLE 2014
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Página 1 de 2
Fecha: 13/01/2015

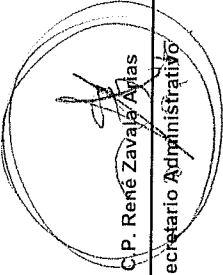
NÚMERO	CUESTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2014		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo			65,982.85		65,982.85	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	259,065.00		59,832,236.44		59,592,234.18	499,067.26
1115	Fondos con Afectación Específica	39,725.00		16,468,127.54		16,507,852.54	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	94,595.00		41,277.62		6,277.62	129,595.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	248,702.41		14,509,929.14		14,758,631.55	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	2,543,286.58		7,342,533.01		9,885,819.59	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			2,431,425.44		2,431,425.44	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,845.90		573,276.04		571,104.05	5,017.89
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8,702.00		66,843.67		74,198.98	1,346.69
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	962.50					962.50
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,259,098.65		199,309.09		830,812.20	627,595.54
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	21,172.20		2,161,377.91		410,142.65	1,772,407.46
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	341,782.51				341,782.51	
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles					628,813.98	628,813.98
1279	Otros Activos Diferidos	993,391.57		993,391.57		1,986,783.14	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		1,155,509.77				1,155,509.77
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		178,008.00				1,593,874.93
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		384,997.07				5,441,578.85
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,740,569.53				
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,354,244.95				
3262	Operaciones Internas de Egresos					4,058,197.50	3,081,697.91
4319	Otros Ingresos Financieros					15,312,617.77	15,312,617.77
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios					29,580.83	29,580.83
5211	Asignaciones al Sector Público			13,602.00		3,725,516.10	
5515	Depreciación de Bienes Muebles			15,312,617.77		1,155,509.77	
5518	Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro			628,813.98			14,157,108.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			1,449,391.11		7,867.00	628,813.98
5599	Otros Gastos Varios			1,155,509.77			1,441,524.11
				4,463,710.16		1,345,808.16	3,117,902.00

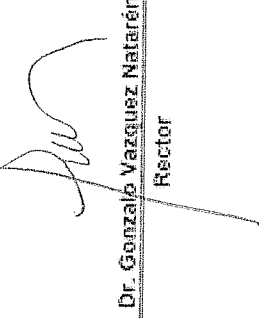
SISTEMA CONTABLE 2014
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Fecha: 13/01/2015
Página 2 de 2

NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2014		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				16,000,000.00		16,000,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			17,217,968.05			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			1,905,350.28		687,382.23	
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			15,312,617.77			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			15,312,617.77			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			15,312,617.77			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			15,312,617.77		15,312,617.77	
SUMAS :		5,813,329.32	5,813,329.32	222,291,711.37	222,291,711.37	39,536,850.20	39,536,850.20


C. René Zavala Avías
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vazquez Natarén
Rector

SISTEMA CONTABLE 2014
INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014


Fecha:

Página 1 de 1
13/01/2015

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	15,312,617.77
	TOTAL	15,312,617.77
	Análisis de la Integración	15,312,617.77
5211	Asignaciones al Sector Público	14,157,108.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	1,155,509.77
	Según Balanza de Comprobación, saldo de las cuentas 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado, 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido y 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado.	15,312,617.77
	Según Estado Presupuestal, Saldo de Presupuesto de Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado.	
	DIFERENCIA	
	INTEGRACIÓN DE LA DIFERENCIA:	
	1. Operaciones Presupuestarias de Gasto Rechazadas	
	2. Operaciones Presupuestarias de Gasto no Enviadas	
	3. Operaciones Presupuestarias de Gasto no Contabilizadas	
	4. Cancelación de Ministración Rechazada	
	5. Cancelación de Ministración no Enviada	
	6. Cancelación de Ministración no Contabilizada	


C.P. René Zavala Arias

Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vazquez Natarán

Rector

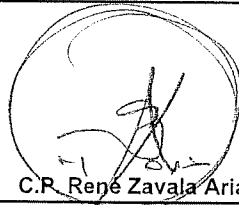
SISTEMA CONTABLE 2014
NOTAS DE MEMORIA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

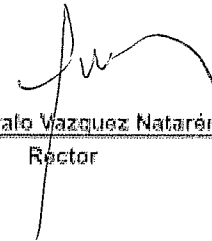
Fecha:

Página 1 de 1
13/01/2015

NOMBRE	2014
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	
	0.00



C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo



Dr. Gonzalo Vazquez Natarén
Rector

Las notas de memoria se presentan en ceros, con fundamento en el acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido el 06 de octubre del 2014, en el que se indica:

las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro,

Por lo que al no tener importes las cuentas de orden de acuerdo a nuestros analíticos de saldos, dichas notas se presentan en ceros.

SISTEMA CONTABLE 2014
NOTAS DE MEMORIA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014


Fecha:

Página 1 de 1
13/01/2015

NOMBRE	2014
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	
	0.00



C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo



Dr. Gonzalo Vazquez Natarán
Rector