

RECTORIA

Tapachula, Chiapas., 09 de junio de 2015
Oficio No. UPTAP/REC/0462/2015

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 **Abril 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.

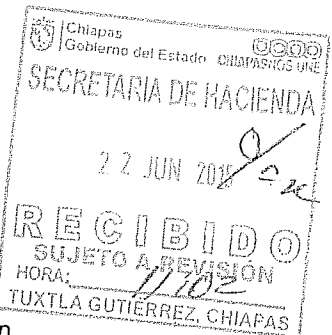
A t e n t a m e n t e

"Innovación y Tecnología al Servicio de la Sociedad"

Gonzalo Vázquez Natarén
Rector



*Se Recuse en Poderes Sucesor a Mena
y Nombrado 11/06/2015 15:36
Acto de D-35 en 2015*



- 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



SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2015

Página 1 de 3
Fecha: 08/06/2015

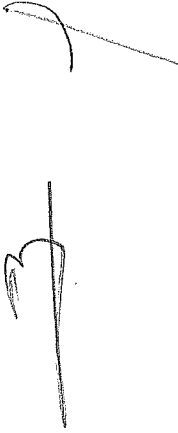
Descripción	2015		2014	
	2015	2014	2015	2014
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	1,106,223.56	628,662.26	166,370.24	772,225.61
Efectivo	5,550.00			
Bancos/Dependencias y Otros	265,046.36	499,067.26	19,324.78	
Fondos con Afectación Específica	697,476.20			
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	138,151.00	129,595.00		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	564,556.48	6,364.58	110,981.71	407,914.79
Inversiones Financieras de Corto Plazo	450,883.16			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	111,881.33	5,017.89	36,063.75	364,310.82
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,791.99	1,346.69		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES			166,370.24	772,225.61
PASIVO NO CIRCULANTE				
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Proveedores por Pagar a Corto Plazo				
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo				
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
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				

[Handwritten signature]

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2015

Página 2 de 3
Fecha: 08/06/2015

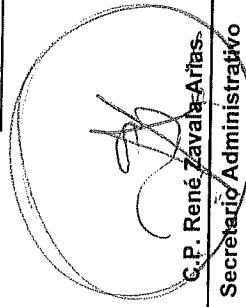
Descripción	2015	2014	2015	2014
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES				
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,670,780.04	635,026.84		
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50	962.50		
Deudores Diversos a Largo Plazo	962.50	962.50		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Bienes Muebles	2,750,003.01	2,400,003.00		
Mobiliario y Equipo de Administración	977,595.55	627,595.54		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,772,407.46	1,772,407.46		
Activos Intangibles				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(628,813.98)	(628,813.98)		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(628,813.98)	(628,813.98)		
Activos Diferidos	2,943,559.85			
Otros Activos Diferidos	2,943,559.85			
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES				
TOTAL DE PASIVO	(628,813.98)	(628,813.98)	166,370.24	772,225.61
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones				
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,895,443.43	(1,446,745.16)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,895,443.43	(1,446,745.16)

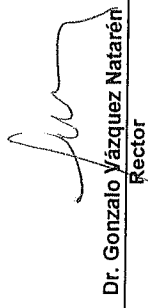


SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2015

Página 3 de 3
Fecha: 08/06/2015

Descripción	2015	2014	2015	2014
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			1,674,677.75	3,081,697.91
Otros Activos no Circulantes			1,674,677.75	3,081,697.91
Resultados de Ejercicios Anteriores				
Resultados de Ejercicios Anteriores				
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 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	5,065,711.38	1,772,151.52	6,570,121.18	1,634,952.75
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,736,491.42	2,407,178.36	6,736,491.42	2,407,178.36


C. P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Yáñez Natarén
Rector

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2015

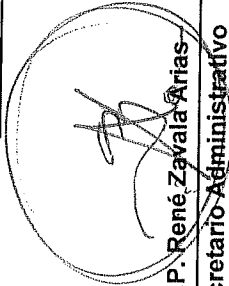
Fecha: 08/06/2015

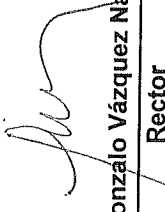
Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	1,106,223.56	628,662.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	166,370.24	772,225.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	564,556.48	6,364.58	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,670,780.04	635,026.84	Otros Pasivos a Corto Plazo		
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	166,370.24	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		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	2,750,003.01	2,400,003.00	Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
			Provisiones a Largo Plazo		
			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2015

Fecha: 08/06/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(628,813.98)	(628,813.98)	TOTAL DE PASIVO	166,370.24	772,225.61
Activos Diferidos	2,943,559.85		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			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)	4,895,443.43	(1,446,745.16)
Otros Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,674,677.75	3,081,697.91
			Revaluos		
			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	5,065,711.38	1,772,151.52	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,570,121.18	1,634,952.75
TOTAL DE ACTIVOS	6,736,491.42	2,407,178.36	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,736,491.42	2,407,178.36


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

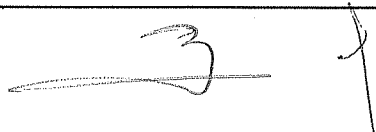
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

Fecha:

Página 1 de 3
10/06/2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos		
Impuestos sobre los Ingresos		
Impuestos sobre el Patrimonio		
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
Impuestos al Comercio Exterior		
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables		
Impuestos Ecológicos		
Accesorios de Impuestos		
Otros 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		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
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 del Exterior		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	5,332.13	29,580.83
Otros Ingresos Financieros	5,332.13	29,580.83
Incremento por Variación de Inventarios		



SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

Fecha:

Página 2 de 3
10/06/2015

	2015	2014
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones	11,790.08	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,915,157.15	19,024,531.87
TOTAL DE INGRESOS	7,932,279.36	19,054,112.70
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	2,449,122.26	14,157,108.00
Trasferencias al Resto del Sector Público	2,449,122.26	14,157,108.00
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
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	587,713.67	4,273,411.77
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		

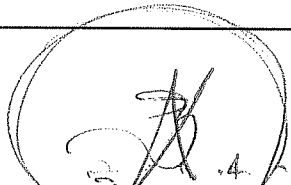
3


SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO DE ACTIVIDADES
 DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

Fecha:

Página 3 de 3
10/06/2015

	2015	2014
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>3,036,835.93</u>	<u>20,500,857.86</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>4,895,443.43</u>	<u>(1,446,745.16)</u>


 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".

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

Fecha:

08/06/2015

	2015	2014
--	------	------

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE LA 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
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación
o Pago

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y

Otras Ayudas

Participaciones y Aportaciones
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros	5,332.13	29,580.83
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones	11,790.08	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,915,157.15	19,024,531.87
Total de Ingresos y Otros Beneficios	7,932,279.36	19,054,112.70

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales
Materiales y Suministros
Servicios Generales

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,449,122.26	14,157,108.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,449,122.26	14,157,108.00
Trasferencias 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		


GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

Fecha: 08/06/2015

	2015	2014
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		2,070,338.09
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	587,713.67	4,273,411.77
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,036,835.93	20,500,857.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,895,443.43	-1,446,745.16



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. \$3,873.65 corresponde a recursos estatales, \$ 155,858.14 a recursos propios, \$1,239.60 a recursos federales 2015, \$ 100,074.97 depositados en cuenta denominada recursos federales 2014 en calidad de préstamo de recursos propios para mantener activa la cuenta y por manejo del fondo de inversión, 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.

1115 El saldo de \$ 657,751.20 corresponde a ministración de recursos federales pendiente de depósito con No. 201501-MM00193, ministración No. 201502-MM00532, ministración No. 201503-MM001275 y ministración No. 201504-MM002019. \$ 39,725.00 corresponde a ministración pendiente de depósito correspondiente al ejercicio 2012.

1116 El saldo corresponde a depósitos en garantía por \$ 135,540.00 por arrendamiento de las instalaciones provisionales de la universidad, hubo incremento por las instalaciones arrendadas para el centro de lenguas extranjeras de esta universidad. \$ 2,611.00 por depósito en garantía con Comisión Federal de Electricidad.

1121 El saldo de \$ 450,883.16 corresponde a fondo de inversión Banorte No. 0502248360 por remanente de recurso recibido del Programa de Apoyo a la Educación Superior 2014, pendiente de devengar.

1123 El Importe de \$ 2,138.00 corresponde a gastos pendiente de comprobar del ejercicio 2014 pendiente de recuperar. \$ 80,791.50 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. \$ 26,533.93 corresponde a pago de servicios pendiente de facturar.

1129 El importe de \$1,791.99 corresponde a subsidio al empleo pagado en el mes de abril 2015, pendiente de acreditar contra retenciones de ISR.

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 \$ 977,595.55 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 acumulada al 31 de diciembre de 2014 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. \$2,133,839.47 corresponde a gastos por servicios personales, \$ 92,860.46 a materiales y suministros y \$ 716,859.92 a servicios generales.

2112 El importe corresponde a proveedores por pagar a corto plazo por \$19,324.78. Importe determinado a través del módulo de transacciones pendiente de afectarse los momentos contables de ejercido y pagado.

2117 El importe de esta cuenta se integra por las retenciones de ISR por salarios y asimilados a salarios por \$ 70,202.25, ISR arrendamiento por \$11,848.12 IVA retenciones \$ 13,499.69, retención de IMSS \$ 8,843.71 y \$ 2,793.80 por amortización de crédito INFONAVIT.

2119 El saldo de la cuenta se integra gastos provisionados de \$ 15,884.40 correspondientes al ejercicio 2014 y \$ 20,179.35 al ejercicio 2015 por sueldos pendiente de pago a personal docente que no firma nómina y diferencia en gastos por pagar a personal de la universidad.

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 \$ 2,106,752.14 corresponden a recursos estatales y \$ 2,358,574.20 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 30 de abril del 2015.

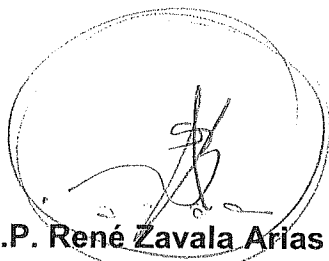
4341 El saldo de esta cuenta representa el exceso en provisiones del ejercicio 2014 por importe de \$ 11,790.08.

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). \$ 1,900.00 corresponde a otros ingresos obtenidos, \$ 987,421.70 es el importe captado por los servicios que presta la universidad y \$ 5,197.20 corresponde a donativos efectuados a la universidad.

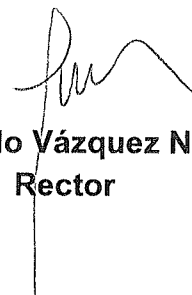
5211 El importe de esta cuenta representa a los gastos efectuados presupuestalmente de los cuales \$ 1,941,265.74 corresponde a servicios personales, \$ 79,173.10 a materiales y suministros, y \$ 428,683.42 a servicios generales.

5599 El saldo de \$ 511.23 representa los gastos financieros por pérdida en tipo de cambio y \$ 587,202.44 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**

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1111 El saldo corresponde a fondo revolvente 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 revolvente 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. \$22,717.84 corresponde a recursos estatales, \$13,251.22 a recursos propios, \$5,543.26 a recursos federales 2015, \$ 44.23 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.

1115 El saldo de \$68,107.65 corresponde a ministración de recursos federales pendiente de depósito con No. 201501-MM00193, ministración No. 201502-MM00532 Y ministración No. 201503-MM001275. \$ 39,725.00 corresponde a ministración pendiente de depósito correspondiente al ejercicio 2012.

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 \$ 1,299,740.45 corresponde a fondo de inversión Banorte No. 0502248360 por remanente de recurso recibido del Programa de Apoyo a la Educación Superior 2014.

1123 El Importe de \$ 2,138.00 corresponde a gastos pendiente de comprobar del ejercicio 2014 pendiente de recuperar. \$ 63,320.42 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. \$ 200,033.93 corresponde a pago de servicios pendiente de facturar.

1129 El importe de \$1,828.31 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 acumulada al 31 de diciembre de 2014 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. \$ 2,127,383.14 corresponde a gastos por servicios personales, \$ 150,132.50 a materiales y suministros y \$582116.23 a servicios generales.

2117 El importe corresponde a proveedores por pagar a corto plazo por \$51,620.00. Importe determinado a través del módulo de transacciones pendiente de afectarse los momentos contables de ejercido y pagado.

2117 El importe de esta cuenta se integra por las retenciones de ISR por salarios por \$ 73,269.11, ISR arrendamiento por \$1,400.32, IVA retenciones \$ 1,493.39, retención de IMSS \$ 8,843.71 y \$ 1,407.52 por amortización de crédito INFONAVIT.

2119 El saldo de la cuenta se integra gastos provisionados de \$ 15,884.40 correspondientes al ejercicio 2014 y \$ 6,320.50 al ejercicio 2015 por sueldos pendiente de pago a personal docente que no firma nómina y diferencia en gastos por pagar a personal de la universidad.

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 \$ 1,565,273.14 corresponden a recursos estatales y \$ 1,768,930.65 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 31 de marzo 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, \$ 503,071.70 es el importe captado por los servicios que presta la universidad y \$ 5,197.20 corresponde a donativos efectuados a la universidad.

5211 El importe de esta cuenta representa a los gastos efectuados presupuestalmente de los cuales \$ 907,180.58 corresponde a servicios personales, \$ 55,784.32 a materiales y suministros, y \$ 147,699.89 a servicios generales.

5599 El saldo de \$ 511.23 representa los gastos financieros por pérdida en tipo de cambio y \$ 549,160.44 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 Ariás
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

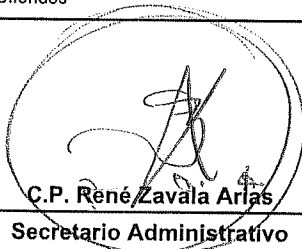
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
08/06/2015

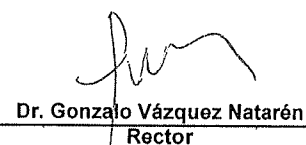
Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 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	28,087,994.98	27,052,241.78	1,670,780.04	1,035,753.20
111	Efectivo y Equivalentes	628,662.26	24,880,326.86	24,402,765.56	1,106,223.56	477,561.30
1111	Efectivo		37,516.40	31,966.40	5,550.00	5,550.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	499,067.26	20,256,651.47	20,490,672.37	265,046.36	(234,020.90)
1115	Fondos con Afectación Específica		4,573,158.99	3,875,682.79	697,476.20	697,476.20
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	129,595.00	13,000.00	4,444.00	138,151.00	8,556.00
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,364.58	3,207,668.12	2,649,476.22	564,556.48	558,191.90
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo		2,470,950.42	2,020,067.26	450,883.16	450,883.16
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		68,107.65	68,107.65		
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,017.89	661,584.06	554,720.62	111,881.33	106,863.44
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,346.69	7,025.99	6,580.69	1,791.99	445.30
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,029,779.48	9,941,726.44	6,648,166.58	6,323,339.34	3,293,559.86
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	2,538,776.86	2,188,776.85	2,750,003.01	350,000.01
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	627,595.54	781,624.96	431,624.95	977,595.55	350,000.01
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,772,407.46	1,757,151.90	1,757,151.90	1,772,407.46	
126	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	628,813.98	628,813.98	628,813.98	628,813.98	
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	628,813.98	628,813.98	628,813.98	628,813.98	
127	Activos Diferidos		6,774,135.60	3,830,575.75	2,943,559.85	2,943,559.85
1279	Otros Activos Diferidos		6,774,135.60	3,830,575.75	2,943,559.85	2,943,559.85



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".


SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
08/06/2015


Fecha:

Del 01 de Enero al 30 de abril del 2015

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	3,664,806.32	38,029,721.42	33,700,408.36	7,994,119.38	4,329,313.06
ACTIVO CIRCULANTE	635,026.84	28,087,994.98	27,052,241.78	1,670,780.04	1,035,753.20
Efectivo y Equivalentes	628,662.26	24,880,326.86	24,402,765.56	1,106,223.56	477,561.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,364.58	3,207,668.12	2,649,476.22	564,556.48	558,191.90
ACTIVO NO CIRCULANTE	3,029,779.48	9,941,726.44	6,648,166.58	6,323,339.34	3,293,559.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50			962.50	
Bienes Muebles	2,400,003.00	2,538,776.86	2,188,776.85	2,750,003.01	350,000.01
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	628,813.98	628,813.98	628,813.98	628,813.98	
Activos Diferidos		6,774,135.60	3,830,575.75	2,943,559.85	2,943,559.85



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".



SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : ABRIL

Fecha: 08/06/2015
Página 1 de 2

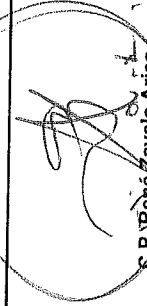
NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE ABRIL DE 2015		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 30 DE ABRIL DE 2015	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	Efectivo	5,550.00		9,239.94	9,239.94	5,550.00	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	45,556.55		4,535,873.40	4,316,383.59	265,046.36	
1115	Fondos con Afectación Específica	107,832.65		1,131,122.55	541,479.00	697,476.20	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	129,595.00		13,000.00	4,444.00	138,151.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,299,740.45		1,173.45	850,030.74	450,883.16	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	267,910.25		142,045.34	298,074.26	111,881.33	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,828.31		1,791.68	1,828.00	1,791.99	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	962.50				962.50	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	627,595.54		350,000.01		977,595.55	
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	2,859,631.87			1,370,752.69	2,943,559.85	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		51,620.00	1,454,680.67	1,370,752.69		19,324.78
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		86,414.05	296,094.50	263,799.28		110,981.71
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		22,204.90	81,666.99	106,234.65		36,063.75
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,674,677.75	12,635.38	26,494.23		1,674,677.75
3262	Operaciones Internas de Egresos		3,334,203.79		1,131,122.55		4,465,326.34
4319	Otros Ingresos Financieros		4,158.68		1,173.45		5,332.13
4341	Disminución del Exceso en Provisiones		11,790.08				11,790.08
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		2,965,063.81		484,767.00		3,449,830.81
5211	Asignaciones al Sector Público	1,110,664.79		1,380,769.47	42,312.00	2,449,122.26	
5599	Otros Gastos Varios	549,671.67		38,042.00		587,713.67	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		16,200,000.00				16,200,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	13,471,157.21		4,047.00		12,094,434.74	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,618,178.00				1,618,178.00	
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			1,423,081.47		38,265.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			1,423,081.47		19,324.78	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	51,620.00		1,417,111.69			


SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : ABRIL

Fecha: 08/06/2015
Página 2 de 2

NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE ABRIL DE 2015		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 30 DE ABRIL DE 2015	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,059,044.79		1,374,799.69	4,047.00	2,429,797.48	
	SUMAS	24,978,947.04	24,978,947.04	15,090,256.70	15,090,256.70	26,602,141.33	26,602,141.33


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

Fecha:
 08/06/2015

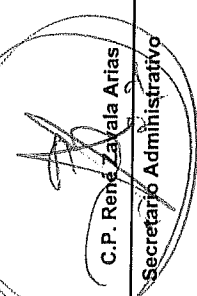
NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2015		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 30 DE ABRIL DE 2015	
		DEUDOR	AGREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	AGREEDOR
1111	Efectivo			37,516.40		31,966.40	5,550.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	499,067.26		20,256,651.47		20,490,672.37	265,046.36
1115	Fondos con Afectación Específica			4,573,158.99		3,875,682.79	697,476.20
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	129,595.00		13,000.00		4,444.00	138,151.00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo			2,470,950.42		2,020,067.26	450,883.16
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			68,107.65		68,107.65	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,017.89		661,584.06		554,720.62	111,881.33
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,346.89		7,025.99		6,580.69	1,791.99
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	962.50					962.50
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	627,595.54		781,624.96		431,624.95	977,595.55
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			1,757,151.90		1,757,151.90	
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,772,407.46	628,813.98	628,813.98		628,813.98	628,813.98
1279	Otros Activos Diferidos			6,774,135.60		3,830,575.75	2,943,559.85
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			425,732.58		445,057.36	19,324.78
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			679,887.98	407,914.79	382,954.90	110,981.71
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			471,028.31	364,310.82	142,781.24	36,063.75
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					1,446,745.16	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores			1,446,745.16	3,081,697.91	39,725.00	1,674,677.75
3262	Operaciones Internas de Egresos					4,465,326.34	4,465,326.34
4319	Otros Ingresos Financieros					5,332.13	5,332.13
4341	Disminución del Exceso en Provisiones					11,790.08	11,790.08
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			10,314.09		3,460,144.90	3,449,830.81
5211	Asignaciones al Sector Público			2,491,434.26		42,312.00	2,449,122.26
5599	Otros Gastos Varios			587,713.67		587,713.67	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado					16,200,000.00	16,200,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			16,204,047.00		4,109,612.26	12,094,434.74
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			1,618,178.00		1,618,178.00	1,618,178.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			2,535,746.26		2,495,481.26	38,265.00

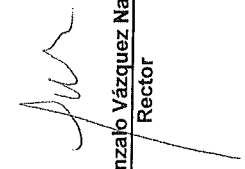
SISTEMA CONTABLE 2015
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015

Fecha: 08/06/2015
Página 2 de 2

NÚMERO	CUENTA NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL 01 DE ENERO DE 2015		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES AL 30 DE ABRIL DE 2015	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			2,533,746.26	2,514,421.48	19,324.78	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			2,476,156.48	2,476,156.48		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			2,433,844.48	4,047.00	2,429,797.48	
SUMAS :		4,482,737.50	4,482,737.50	71,942,295.95	71,942,295.95	26,602,141.33	26,602,141.33


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector