

Tapachula, Chiapas., 23 de junio de 2015  
Oficio No. UPTAP/REC/0641/2015

**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 **Mayo 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 por rubro y por cuenta.
- Libro Diario.
- Analítico de Saldos Mensual.



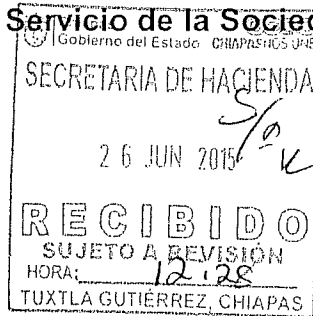
*Recibido en mano de Sr. Roberto Coutiño Espinosa 26/05/15 11:30 am por Asistente (Roberto)*

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

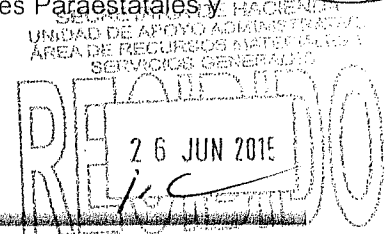
A t e n t a m e n t e

"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.  
 DZ/...





SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MAYO DEL 2015

Página 1 de 3  
Fecha: 23/06/2015

| Descripción  | 2015         | 2014       | Descripción  | 2015              | 2014              |
|--|--------------|------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |              |            |  |                   |                   |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                       |              |            |  |                   |                   |
| Efectivo y Equivalentes  | 759,412.52   | 628,662.26 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 131,098.43        | 772,225.61        |
| Efectivo   | 5,550.00     |            | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                      | 2,577.25          |                   |
| Bancos/Dependencias y Otros                                    | 462,473.77   | 499,067.26 |  |                   |                   |
| Fondos con Afectación Específica                               | 153,237.75   |            |  |                   |                   |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 138,151.00   | 129,595.00 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                     | 84,785.17         | 407,914.79        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                     | 1,091,933.85 | 6,364.56   |  |                   |                   |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo                         | 901,808.09   |            | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                    | 43,726.01         | 364,310.82        |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                     | 188,362.39   | 5,017.89   | Documentos por Pagar a Corto Plazo                                       |                   |                   |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 1,763.37     | 1,346.69   | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                  |                   |                   |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                          |              |            | Títulos y Valores a Corto Plazo  |                   |                   |
| Inventarios  |              |            | Pasivos Diferidos a Corto Plazo  |                   |                   |
| Almacenes  |              |            | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo |                   |                   |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes      |              |            | Provisiones a Corto Plazo  |                   |                   |
| Otros Activos Circulantes                                      |              |            | Otros Pasivos a Corto Plazo  |                   |                   |
|  |              |            | <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>                                      | <b>131,098.43</b> | <b>772,225.61</b> |
|  |              |            | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  |                   |                   |



SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MAYO DEL 2015

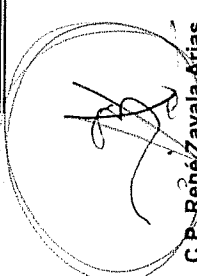
Página 2 de 3  
Fecha: 23/06/2015

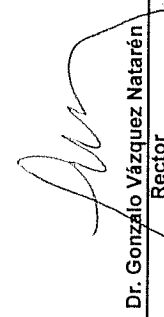
| Descripción   | 2015         | 2014         | Descripción  | 2015         | 2014           |
|---|--------------|--------------|--|--------------|----------------|
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                           | 1,851,346.37 | 635,026.84   | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  |              |                |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                   |              |              |  |              |                |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         |              |              | Documentos por Pagar a Largo Plazo                                       |              |                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 962.50       | 962.50       | Deuda Pública a Largo Plazo  |              |                |
| Deudores Diversos a Largo Plazo                               | 962.50       | 962.50       | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  |              |                |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso |              |              | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo |              |                |
| 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   |              |              | Provisiones a Largo Plazo  |              |                |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | (628,813.98) | (628,813.98) | <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                                   | 131,098.43   | 772,225.61     |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles                      | (628,813.98) | (628,813.98) | <b>TOTAL DE PASIVO</b>   |              |                |
| Activos Diferidos   | 2,802,860.22 |              | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO  |              |                |
|   |              |              | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                  |              |                |
|   |              |              | Aportaciones   |              |                |
|   |              |              | Donaciones de Capital  |              |                |
| Otros Activos Diferidos                                       | 2,802,860.22 |              | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                          |              |                |
|   |              |              | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO                                   |              |                |
|   |              |              | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                              | 4,970,581.94 | (1,446,745.16) |
|   |              |              | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                              | 4,970,581.94 | (1,446,745.16) |

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MAYO DEL 2015

Página 3 de 3  
Fecha: 23/06/2015

| 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 |
| 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  | 4,925,011.75 | 1,772,151.52 | 6,645,258.69 | 1,634,952.75 |
| TOTAL DE ACTIVOS   | 6,776,358.12 | 2,407,178.36 | 6,776,358.12 | 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".



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA



SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MAYO DEL 2015

Fecha: 2: 16/2015

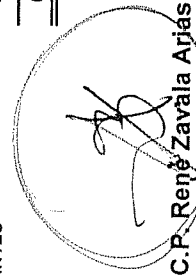
| Descripción   | 2015                | 2014              | Descripción  | 2015              | 2014            |
|---|---------------------|-------------------|--|-------------------|-----------------|
| <b>A C T I V O</b>  |                     |                   |  |                   |                 |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                      |                     |                   |  |                   |                 |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 759,412.52          | 628,652.26        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 131,098.43        | 2,225.61        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 1,091,933.85        | 6,354.58          | 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  |                   |                 |
|   |                     |                   | Otros Pasivos a Corto Plazo  |                   |                 |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                           | <b>1,851,346.37</b> | <b>635,026.84</b> | <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>                                      | <b>131,098.43</b> | <b>2,225.61</b> |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                   |                     |                   |  |                   |                 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         |                     |                   | Cuentas por Pagar a Largo Plazo  |                   |                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 962.50              | 962.50            | Documentos por Pagar a Largo Plazo                                       |                   |                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso |                     |                   | Deuda Pública a Largo Plazo  |                   |                 |
| Bienes Muebles  | 2,750,003.01        | 2,400,003.00      | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  |                   |                 |
| Activos Intangibles   |                     |                   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo |                   |                 |
|   |                     |                   | Provisiones a Largo Plazo  |                   |                 |

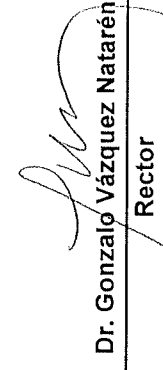
3 *[Signature]*  
1 de 2

**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA**  
**SISTEMA CONTABLE 2015**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE MAYO DEL 2015**

Fecha: 2015/05/16

| Descripción  | 2015                | 2014                | 2013                |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                       |                     |                     |                     |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes   | (628,813.98)        | (628,813.98)        | 2,225.61            |
| Activos Diferidos  | 2,802,860.22        |                     |                     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes |                     |                     | (1,674,581.94)      |
| Otros Activos no Circulantes                                 |                     |                     | 1,697.91            |
| <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                       | <b>2,174,046.24</b> |                     |                     |
| <b>TOTAL DE PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>      |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL DE PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>      | <b>6,776,358.12</b> | <b>4,925,011.75</b> | <b>1,772,151.52</b> |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>                                      | <b>6,776,358.12</b> | <b>2,407,178.36</b> | <b>2,407,178.36</b> |

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

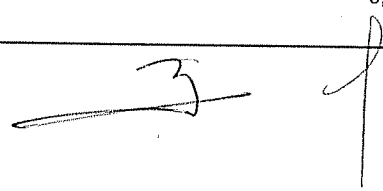
  
**Dr. Gonzalo Vázquez Natarén**  
**Rector**

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2015

Fecha:

Página 1 de 3  
23/06/2015

|   | 2015     | 2014      |
|---|----------|-----------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>                            |          |           |
| <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>                                    |          |           |
| <b>Impuestos</b>  |          |           |
| 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   |          |           |
| <b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>              |          |           |
| <b>Contribuciones de Mejoras</b>                              |          |           |
| <b>Derechos</b>   |          |           |
| <b>Productos de Tipo Corriente</b>                            |          |           |
| <b>Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>                     |          |           |
| <b>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios</b>               |          |           |
| <b>Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores</b> |          |           |
| <b>Participaciones, y Aportaciones</b>                        |          |           |
| Participaciones   |          |           |
| Aportaciones  |          |           |
| Convenios   |          |           |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> |          |           |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      |          |           |
| Transferencias al Resto del Sector Público                    |          |           |
| Subsidios y Subvenciones                                      |          |           |
| Ayudas Sociales   |          |           |
| Pensiones y Jubilaciones                                      |          |           |
| Transferencias del Exterior                                   |          |           |
| <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>                            |          |           |
| <b>Ingresos Financieros</b>                                   |          |           |
| Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros         | 6,283.53 | 29,580.83 |
| Otros Ingresos Financieros                                    | 6,283.53 | 29,580.83 |
| <b>Incremento por Variación de Inventarios</b>                |          |           |

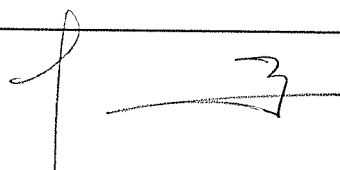


SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2015

Fecha:

Página 2 de 3  
23/06/2015

|   | 2015                | 2014                 |
|---|---------------------|----------------------|
| <b>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones</b> | 11,790.08           |                      |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>   | 9,575,169.82        | 19,024,531.87        |
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b>  | <u>9,593,243.43</u> | <u>19,054,112.70</u> |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                     |                      |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>   |                     |                      |
| Servicios Personales  |                     |                      |
| Materiales y Suministros  |                     |                      |
| Servicios Generales   |                     |                      |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                                       | <u>3,918,676.66</u> | <u>14,157,108.00</u> |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  | 3,918,676.66        | 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  |                     |                      |
| Donativo  |                     |                      |
| Transferencias al Exterior  |                     |                      |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>   |                     |                      |
| Participaciones   |                     |                      |
| Aportaciones  |                     |                      |
| Convenios   |                     |                      |
| <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>                                     |                     |                      |
| <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>  |                     |                      |
| <b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones</b>       |                     | 2,070,338.09         |
| Disminución de Inventarios  |                     |                      |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones      |                     |                      |
| <b>Otros Gastos</b>   | 703,984.83          | 4,273,411.77         |
| Resultado Integral de Financiamiento (RIF)  |                     |                      |
| <b>Otras Pérdidas</b>   |                     |                      |





SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2015

Fecha:

Página 3 de 3  
23/06/2015

|  | 2015                | 2014                  |
|--|---------------------|-----------------------|
| Inversión Pública                                  |                     |                       |
| Construcción de Bienes no Capitalizable            |                     |                       |
| <b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>            | <u>4,622,661.49</u> | <u>20,500,857.86</u>  |
| <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b> | <u>4,970,581.94</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".

Fecha:

23/06/2015

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  | 6,283.53     | 29,580.83     |
| Incremento por Variación de Inventarios   |              |               |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U<br>Obsolescencia |              |               |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | 11,790.08    |               |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 9,575,169.82 | 19,024,531.87 |

|   |                     |                      |
|---|---------------------|----------------------|
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b> | <b>9,593,243.43</b> | <b>19,054,112.70</b> |
|---|---------------------|----------------------|

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**


**Gastos de Funcionamiento**


Servicios Personales  
 Materiales y Suministros  
 Servicios Generales

|   |                     |                      |
|---|---------------------|----------------------|
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> | <b>3,918,676.66</b> | <b>14,157,108.00</b> |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      | 3,918,676.66        | 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  |                     |                      |

Fecha: 23/06/2015

|   | 2015                | 2014                 |
|---|---------------------|----------------------|
| Transferencias a la Seguridad Social  |                     |                      |
| Donativo  |                     |                      |
| Transferencias al Exterior  |                     |                      |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>   |                     |                      |
| Participaciones   |                     |                      |
| Aportaciones  |                     |                      |
| Convenios   |                     |                      |
| <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>                   |                     |                      |
| Intereses de la Deuda Pública   |                     |                      |
| Comisiones de la Deuda Pública  |                     |                      |
| Gastos de la Deuda Pública  |                     |                      |
| Costo por Coberturas  |                     |                      |
| Apoyos Financieros  |                     |                      |
| <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>                                    |                     |                      |
| 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  | 703,984.83          | 4,273,411.77         |
| <b>Inversión Pública</b>  |                     |                      |
| Inversión Pública no Capitalizable  |                     |                      |
| <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <u>4,622,661.49</u> | <u>20,500,857.86</u> |
| <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | <u>4,970,581.94</u> | <u>-1,446,745.16</u> |

  
 Dr. Gonzalo Vázquez Natarén  
 Rector

  
 C.P. René Zavala Arias  
 Secretario Administrativo

"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 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.

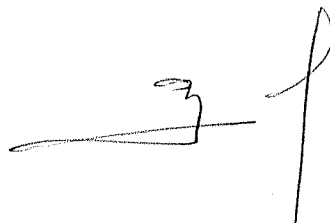
**1113** El importe corresponde a saldos disponibles en las cuentas bancarias. \$ 39,981.76 corresponde a recursos estatales, \$ 307,930.56 a recursos propios en banco Banorte y \$ 100,000.00 en banco Banamex, \$11,156.01 a recursos federales 2015, \$ 101.44 depositados en cuenta denominada recursos 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 \$2,304.00.

**1115** El saldo de \$ 113,512.75 corresponde a ministración de recursos federales pendiente de depósito con No. 201501-MM00193, ministración No. 201502-MM00532, ministración No. 201503-MM001275, ministración No. 201504-MM002019 y ministración No. 201505-MM002796. \$ 39,725.00 corresponde a ministración pendiente de depósito correspondiente al ejercicio 2012.

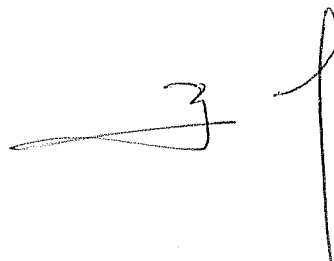
**1116** El saldo corresponde a depósitos en garantía de \$ 135,540.00 por arrendamiento de las instalaciones provisionales de la universidad, hubo incremento por las instalaciones arrendadas para el centro de lenguas extrajeras de esta universidad. \$ 2,611.00 por depósito en garantía con Comisión Federal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

**1121** El saldo de \$ 901,808.09 corresponde a fondo de inversión Banorte No. 0502248360 por remanente de recurso recibido del Programa de Apoyo a la Educación Superior 2014 y recursos propios, pendiente de devengar.

**1123** El importe de \$ 2,138.00 corresponde a gastos pendiente de comprobar del ejercicio 2014 pendiente de recuperar. \$ 127,272.56 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. \$ 56,533.93 corresponde a pago de servicios pendiente de facturar



- 1129 El importe de \$1,763.37 corresponde a subsidio al empleo pagado en el mes de mayo 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. \$ 1,697,652.95 corresponde a gastos por servicios personales, \$ 148,635.98 a materiales y suministros y \$ 956,571.29 a servicios generales.
- 2112 El importe corresponde a proveedores por pagar a corto plazo por \$2,577.25. 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 \$ 68,194.07 ISR arrendamiento por \$2,763.76 IVA retenciones \$ 2,947.73, retención de IMSS \$ 9,482.10 y \$ 1,407.51 por amortización de crédito INFONAVIT.
- 2119 El saldo de la cuenta se integra gastos provisionados de \$ 15,884.40 correspondientes al ejercicio 2014 y \$ 27,841.61 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 \$ 2,694,851.26 corresponden a recursos estatales y \$ 2,948,217.75 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 mayo 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 (PADES), \$80,000.00 por convenio de asignación de recursos C-110/2015 - 2a Exposición de Ciencia Y Tecnología del Soconusco, Chiapas con el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología. \$ 1,900.00 corresponde a otros ingresos obtenidos, \$ 1,389,691.70 es el importe captado por los servicios que presta la universidad y \$ 5,197.20 corresponde a donativos efectuados a la universidad.

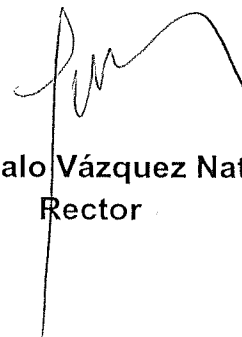
**5211** El importe de esta cuenta representa a los gastos efectuados presupuestalmente de los cuales \$ 3,034,563.72 corresponde a servicios personales, \$ 113,878.64 a materiales y suministros, y \$ 770,234.30 a servicios generales.

**5599** El saldo de \$ 511.23 representa los gastos financieros por pérdida en tipo de cambio y \$ 703,473.60 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: MAYO


Fecha: 23/06/2015  
Página 1 de 2

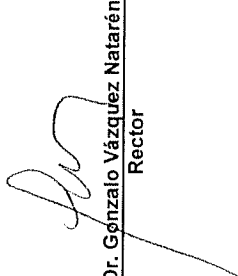
| NÚMERO | CUESTA<br>NOMBRE   | SALDOS INICIALES<br>DEL 01 DE MAYO DE 2015 |               | MOVIMIENTOS<br>DEL MES |              | SALDOS FINALES<br>AL 31 DE MAYO DE 2015 |               |
|--------|--|--|---------------|------------------------|--------------|---|---------------|
|        |  | DEUDOR                                     | ACREEDOR      | DEBE                   | HABER        | DEUDOR                                  | ACREEDOR      |
| 1111   | Efectivo   | 5,550.00                                   |               | 11,817.05              | 11,817.05    | 5,550.00                                |               |
| 1113   | Bancos/Dependencias y Otros                                    | 265,046.36                                 |               | 5,816,224.86           | 5,816,797.45 | 462,473.77                              |               |
| 1115   | Fondos con Afectación Específica                               | 697,476.20                                 |               | 1,177,742.67           | 1,721,981.12 | 153,237.75                              |               |
| 1116   | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 138,151.00                                 |               |                        |              | 138,151.00                              |               |
| 1121   | Inversiones Financieras de Corto Plazo                         | 450,883.16                                 |               | 900,941.90             | 450,016.97   | 901,808.09                              |               |
| 1123   | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                     | 111,881.33                                 |               | 185,646.52             | 109,165.46   | 188,362.39                              |               |
| 1129   | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 1,791.99                                   |               | 1,763.38               | 1,792.00     | 1,763.37                                |               |
| 1222   | Deudores Diversos a Largo Plazo                                | 962.50                                     |               |                        |              | 962.50                                  |               |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                          | 977,595.55                                 |               |                        |              | 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  | 2,843,559.85                               |               | 1,345,602.46           | 1,486,302.09 | 2,802,860.22                            |               |
| 2112   | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                            |  | 19,324.78     | 265,722.87             | 269,975.34   |   | 2,577.25      |
| 2117   | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo           |  | 110,881.71    | 111,118.33             | 84,931.79    |   | 84,795.17     |
| 2119   | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                          |  | 36,063.75     | 4,847.08               | 12,509.34    |   | 43,726.01     |
| 3220   | Resultados de Ejercicios Anteriores                            |  | 1,674,677.75  |                        |              |   | 1,674,677.75  |
| 3262   | Operaciones Internas de Egresos                                |  | 4,465,326.34  |                        | 1,177,742.67 |   | 5,643,069.01  |
| 4319   | Otros Ingresos Financieros                                     |  | 5,332.13      |                        | 951.40       |   | 6,283.53      |
| 4341   | Disminución del Exceso en Provisiones                          |  | 11,790.08     |                        |              |   | 11,790.08     |
| 4399   | Otros Ingresos y Beneficios Varios                             |  | 3,449,830.81  |                        | 482,270.00   |   | 3,932,100.81  |
| 5211   | Asignaciones al Sector Público                                 | 2,449,122.26                               |               | 1,469,554.40           |              | 3,918,676.66                            |               |
| 5599   | Otros Gastos Varios  | 587,713.67                                 |               | 116,271.16             |              | 703,984.83                              |               |
| 8210   | Presupuesto de Egresos Aprobado                                |  | 16,200,000.00 |                        |              |   | 16,200,000.00 |
| 8220   | Presupuesto de Egresos por Ejercer                             | 12,094,434.74                              |               | 38,265.00              | 1,469,554.40 | 10,663,145.34                           |               |
| 8230   | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado              | 1,618,178.00                               |               |                        |              | 1,618,178.00                            |               |
| 8240   | Presupuesto de Egresos Comprometido                            | 38,265.00                                  |               | 1,469,554.40           | 1,507,819.40 |   |               |
| 8250   | Presupuesto de Egresos Devengado                               | 19,324.78                                  |               | 1,469,554.40           | 1,486,301.93 | 2,577.25                                |               |
| 8260   | Presupuesto de Egresos Ejercido                                |  | 1,486,301.93  |                        | 1,486,301.93 |   |               |

SISTEMA CONTABLE 2015  
BALANZA DE COMPROBACIÓN MENSUAL

PERÍODO : MAYO Fecha: 23/06/2015

| NÚMERO         | CUESTA<br>NOMBRE              | SALDOS INICIALES<br>DEL 01 DE MAYO DE 2015 |               | MOVIMIENTOS<br>DEL MES |               | SALDOS FINALES<br>AL 31 DE MAYO DE 2015 |               |
|----------------|-------------------------------|--|---------------|------------------------|---------------|---|---------------|
|                |                               | DEUDOR                                     | ACREEDOR      | DEBE                   | HABER         | DEUDOR                                  | ACREEDOR      |
| 8270           | Presupuesto de Egresos Pagado | 2,429,797.48                               |               | 1,486,301.93           |               | 3,916,099.41                            |               |
| <b>SUMAS :</b> |                               | 26,602,141.33                              | 26,602,141.33 | 17,377,230.34          | 17,377,230.34 | 28,227,833.59                           | 28,227,833.59 |

  
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 31 DE MAYO DE 2015

Fecha: 23/06/2015

| NÚMERO | CUESTA<br>NOMBRE   | SALDOS INICIALES<br>DEL 01 DE ENERO DE 2015 |              | MOVIMIENTOS<br>DEL MES |       | SALDOS FINALES<br>AL 31 DE MAYO DE 2015 |               |
|--------|--|---|--------------|------------------------|-------|---|---------------|
|        |  | DEUDOR                                      | ACREEDOR     | DEBE                   | HABER | DEUDOR                                  | ACREEDOR      |
| 1111   | Efectivo   |   |              | 49,333.45              |       | 43,783.45                               | 5,550.00      |
| 1113   | Bancos/Dependencias y Otros                                    | 499,067.26                                  |              | 26,072,876.33          |       | 26,109,469.82                           | 462,473.77    |
| 1115   | Fondos con Afectación Específica                               |   |              | 5,750,901.66           |       | 5,597,663.91                            | 153,237.75    |
| 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                         |   |              | 3,371,892.32           |       | 2,470,084.23                            | 901,808.09    |
| 1122   | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                               |   |              | 68,107.65              |       | 68,107.65                               |               |
| 1123   | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                     | 5,017.89                                    |              | 847,230.58             |       | 663,886.08                              | 188,362.39    |
| 1129   | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 1,346.69                                    |              | 8,789.37               |       | 8,372.69                                | 1,763.37      |
| 1222   | Deudores Diversos a Largo Plazo                                | 962.50                                      |              |                        |       |   | 962.50        |
| 1241   | Mobiliario y Equipo de Administración                          | 627,595.54                                  |              |                        |       |   | 977,595.55    |
| 1242   | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                     | 1,772,407.46                                |              | 781,624.96             |       | 431,624.95                              |               |
| 1263   | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles                       |   |              | 1,757,151.90           |       | 1,757,151.90                            |               |
| 1279   | Otros Activos Diferidos  |   | 628,813.98   |                        |       | 628,813.98                              | 628,813.98    |
| 2112   | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                            |   |              | 8,119,738.06           |       | 5,316,877.84                            | 2,802,860.22  |
| 2117   | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo           |   |              | 711,455.45             |       | 714,032.70                              | 2,577.25      |
| 2119   | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                          |   | 407,914.79   | 791,006.31             |       | 467,886.69                              | 84,795.17     |
| 3210   | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                    |   | 364,310.82   | 475,875.39             |       | 155,290.58                              | 43,726.01     |
| 3220   | Resultados de Ejercicios Anteriores                            | 1,446,745.16                                |              |                        |       | 1,446,745.16                            |               |
| 3262   | Operaciones Internas de Egresos                                |   | 3,081,697.91 | 1,446,745.16           |       | 39,725.00                               | 1,674,677.75  |
| 4319   | Otros Ingresos Financieros                                     |   |              |                        |       | 5,643,069.01                            | 5,643,069.01  |
| 4341   | Disminución del Exceso en Provisiones                          |   |              |                        |       | 6,283.53                                | 6,283.53      |
| 4399   | Otros Ingresos y Beneficios Varios                             |   |              | 10,314.09              |       | 11,790.08                               | 11,790.08     |
| 5211   | Asignaciones al Sector Público                                 |   |              | 3,960,988.66           |       | 3,942,414.90                            | 3,932,100.81  |
| 5599   | Otros Gastos Varios  |   |              | 703,984.83             |       | 42,312.00                               | 3,918,676.66  |
| 8210   | Presupuesto de Egresos Aprobado                                |   |              |                        |       | 16,200,000.00                           | 703,984.83    |
| 8220   | Presupuesto de Egresos por Ejercer                             |   |              | 16,242,312.00          |       | 5,579,166.66                            | 10,663,145.34 |
| 8230   | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado              |   |              | 1,618,178.00           |       |   | 1,618,178.00  |
| 8240   | Presupuesto de Egresos Comprometido                            |   |              | 4,003,300.66           |       | 4,003,300.66                            | 16,200,000.00 |



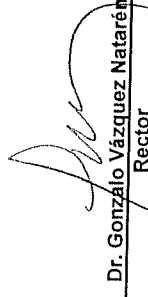
SISTEMA CONTABLE 2015  
BALANZA DE COMPROBACIÓN ACUMULADA

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2015

Fecha: 23/06/2015

| NÚMERO         | CUENTA<br>NOMBRE                 | SALDOS INICIALES<br>DEL 01 DE ENERO DE 2015 |              | MOVIMIENTOS<br>DEL MES |               | SALDOS FINALI<br>AL 31 DE MAYO DE 2015 |               |
|----------------|----------------------------------|---|--------------|------------------------|---------------|--|---------------|
|                |                                  | DEUDOR                                      | ACREEDOR     | DEBE                   | HABER         | DEUDOR                                 | ACREEDOR      |
| 8250           | Presupuesto de Egresos Devengado |   |              | 4,003,300.66           |               | 4,000,723.41                           | 2,577.25      |
| 8260           | Presupuesto de Egresos Ejercido  |   |              | 3,962,458.41           |               | 3,962,458.41                           |               |
| 8270           | Presupuesto de Egresos Pagado    |   |              | 3,920,146.41           |               | 4,047.00                               | 3,916,099.41  |
| <b>SUMAS :</b> |                                  | 4,482,737.50                                | 4,482,737.50 | 89,319,526.29          | 89,319,526.29 | 28,227,833.59                          | 28,227,833.59 |

  
C.P. René Zavala Arias  
Secretario Administrativo

  
Dr. Gonzalo Vázquez Natarén  
Rector

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Del 01 de Enero al 31 de mayo del 2015

Fecha:

Página 1 de 1  
23/06/2015

| CONCEPTO   | Saldo Inicial (SI)  | Cargos del Periodo   | Abonos del Periodo   | Saldo Final (SF)    | Variación del Periodo (SF - SI) |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  | <b>3,664,806.32</b> | <b>47,469,460.26</b> | <b>43,100,280.50</b> | <b>8,033,986.08</b> | <b>4,369,179.76</b>             |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                                   | <b>635,026.84</b>   | <b>36,182,131.36</b> | <b>34,965,811.83</b> | <b>1,851,346.37</b> | <b>1,216,319.53</b>             |
| Efectivo y Equivalentes                                    | 628,662.26          | 31,886,111.44        | 31,755,361.18        | 759,412.52          | 130,750.26                      |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                 | 6,364.58            | 4,296,019.92         | 3,210,450.65         | 1,091,933.85        | 1,085,569.27                    |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                | <b>3,029,779.48</b> | <b>11,287,328.90</b> | <b>8,134,468.67</b>  | <b>6,182,639.71</b> | <b>3,152,860.23</b>             |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo   | 962.50              |                      |                      | 962.50              |                                 |
| Bienes Muebles   | 2,400,003.00        | 2,538,776.85         | 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  |                     | 8,119,738.06         | 5,316,877.84         | 2,802,860.22        | 2,802,860.22                    |



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  
23/06/2015

Fecha:

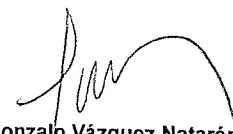
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2015

| No. Cta. | Cuenta Contable   | Saldo Inicial (SI) | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final (SF) | Variación del Periodo |
|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|
| 11       | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>  | 635,026.84         | 36,182,131.36      | 34,965,811.83      | 1,851,346.37     | 1,216,319.53          |
| 111      | <b>Efectivo y Equivalentes</b>                                    | 628,662.26         | 31,886,111.44      | 31,755,361.18      | 759,412.52       | 130,750.26            |
| 1111     | Efectivo  |                    | 49,333.45          | 43,783.45          | 5,550.00         | 5,550.00              |
| 1113     | Bancos/Dependencias y Otros                                       | 499,067.26         | 26,072,876.33      | 26,109,469.82      | 462,473.77       | (36,593.49)           |
| 1115     | Fondos con Afectación Específica                                  |                    | 5,750,901.66       | 5,597,663.91       | 153,237.75       | 153,237.75            |
| 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      | <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>                 | 6,364.58           | 4,296,019.92       | 3,210,450.65       | 1,091,933.85     | 1,085,569.27          |
| 1121     | Inversiones Financieras de Corto Plazo                            |                    | 3,371,892.32       | 2,470,084.23       | 901,808.09       | 901,808.09            |
| 1122     | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                  |                    | 68,107.65          | 68,107.65          |                  |                       |
| 1123     | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                        | 5,017.89           | 847,230.58         | 663,886.08         | 188,362.39       | 183,344.50            |
| 1129     | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo    | 1,346.69           | 8,789.37           | 8,372.69           | 1,763.37         | 416.68                |
| 12       | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                       | 3,029,779.48       | 11,287,328.90      | 8,134,468.67       | 6,182,639.71     | 3,152,860.23          |
| 122      | <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>   | 962.50             |                    |                    | 962.50           |                       |
| 1222     | Deudores Diversos a Largo Plazo                                   | 962.50             |                    |                    | 962.50           |                       |
| 124      | <b>Bienes Muebles</b>   | 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      | <b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b> | 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      | <b>Activos Diferidos</b>  |                    | 8,119,738.06       | 5,316,877.84       | 2,802,860.22     | 2,802,860.22          |
| 1279     | Otros Activos Diferidos   |                    | 8,119,738.06       | 5,316,877.84       | 2,802,860.22     | 2,802,860.22          |



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".