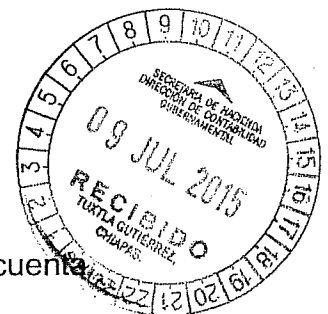


Tapachula, Chiapas., 07 de julio de 2015  
Oficio No. UPTAP/REC/0694/2015

**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 **Junio 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.
- Analfítico 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 RECIBE INFORMACION SUJETO A REVISIÓN Y ANÁLISIS 15:15 pm*  
*Des Augusto Ramos*  
*Atcubir Copia*  
*09/07/2015*



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**

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

www.uptapachula.edu.mx

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

Página 1 de 3

Fecha: 07/07/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,572,005.49	628,662.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	711,097.27	772,225.61
Efectivo	5,550.00		Proveedores por Pagar a Corto Plazo	472,930.31	
Bancos/Dependencias y Otros	1,252,364.19	499,067.26			
Fondos con Afectación Específica	175,940.30				
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	138,151.00	129,595.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	89,034.53	407,914.79
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>150,908.67</b>	<b>6,364.58</b>	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	149,132.43	364,310.82
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	149,276.34	5,017.89	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,632.33	1,346.69	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>			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>711,097.27</b>	<b>772,225.61</b>			
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>					



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

Página 2 de 3  
Fecha: 07/07/2015

Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,722,914.16</b>	<b>635,026.84</b>	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	2,810,081.17	2,400,003.00	Provisiones a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,032,487.91	627,595.54	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>711,097.27</b>	<b>772,225.61</b>
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,777,593.26	1,772,407.46	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>(628,813.98)</b>	<b>(628,813.98)</b>
<b>Activos Intangibles</b>			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(628,813.98)	(628,813.98)	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			Aportaciones		
<b>Activos Diferidos</b>	<b>1,421,899.03</b>		Donaciones de Capital		
Otros Activos Diferidos	1,421,899.03		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,941,267.86	(1,446,745.16)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,941,267.86	(1,446,745.16)

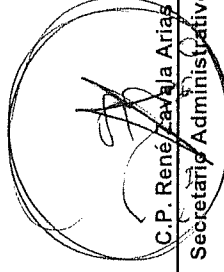
SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2015

Página 3 de 3  
Fecha: 07/07/2015

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	3,604,128.72	1,772,151.52	4,615,945.61	1,634,952.75
TOTAL DE ACTIVOS	5,327,042.88	2,407,178.36	5,327,042.88	2,407,178.36



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".

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

Fecha: 07/07/2015

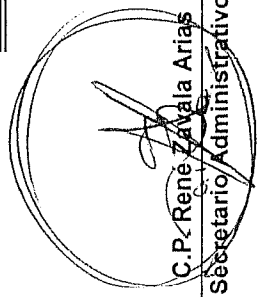
Descripción	2015	2014	Descripción	2015	2014
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
Efectivo y Equivalentes	1,572,005.49	628,662.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	711,097.27	772,225.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	150,908.67	6,364.58	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos 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		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,722,914.16</b>	<b>635,026.84</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>711,097.27</b>	<b>772,225.61</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	2,810,081.17	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		
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		

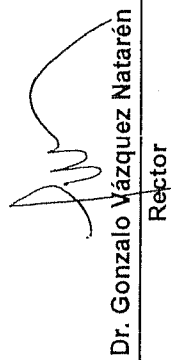
SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2015

Fecha: 07/07/2015

Descripción	2015	2014	2015	2014
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(628,813.98)	(628,813.98)	711,097.27	772,225.61
Activos Diferidos	1,421,899.03			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			2,941,267.86	(1,446,745.16)
Otros Activos no Circulantes			1,674,677.75	3,081,697.91
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	3,604,128.72	1,772,151.52	4,615,945.61	1,634,952.75
TOTAL DE ACTIVOS	5,327,042.88	2,407,178.36	5,327,042.88	2,407,178.36

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)				
Resultados de Ejercicios Anteriores				
Revaluíos				
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			4,615,945.61	1,634,952.75
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			5,327,042.88	2,407,178.36

  
C.P. Rene 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 JUNIO DE 2015

Fecha:

Página 1 de 3  
07/07/2015

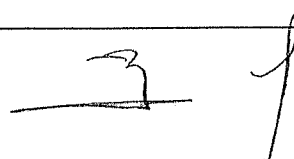
	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
<b>Impuestos</b>		
Impuestos sobre los Ingresos		
Impuestos sobre el Patrimonio		
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
Impuestos al Comercio Exterior		
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables		
Impuestos 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>	<u>7,244.17</u>	<u>29,580.83</u>
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		
Otros Ingresos Financieros	7,244.17	29,580.83
<b>Incremento por Variación de Inventarios</b>		

1 3

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

Fecha: Página 2 de 3  
07/07/2015

	2015	2014
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones	11,790.08	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,934,352.37	19,024,531.87
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>10,953,386.62</b>	<b>19,054,112.70</b>
<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>	<b>7,191,616.20</b>	<b>14,157,108.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,191,616.20	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>		
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	820,502.56	4,273,411.77
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
<b>Otras Pérdidas</b>		







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

Fecha: 07/07/2015  
Página 3 de 3

	2015	2014
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>8,012,118.76</b>	<b>20,500,857.86</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>2,941,267.86</b>	<b>(1,446,745.16)</b>

  
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".


Fecha:

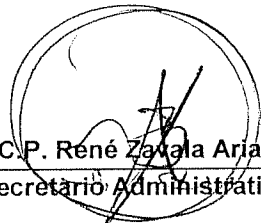
07/07/2015

	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
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		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros	7,244.17	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	10,934,352.37	19,024,531.87
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>10,953,386.62</b>	<b>19,054,112.70</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,191,616.20	14,157,108.00
Trasferencias al Resto del Sector Público	7,191,616.20	14,157,108.00
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		

Fecha: 07/07/2015

	2015	2014
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>		
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	820,502.56	4,273,411.77
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>8,012,118.76</b>	<b>20,500,857.86</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>2,941,267.86</b>	<b>-1,446,745.16</b>

  
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".

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA

SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1  
07/07/2015

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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	44,383,050.51	43,295,163.19	1,722,914.16	1,087,887.32
111	<b>Efectivo y Equivalentes</b>	628,662.26	39,952,818.96	39,009,475.73	1,572,005.49	943,343.23
1111	Efectivo		63,452.29	57,902.29	5,550.00	5,550.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	499,067.26	32,994,342.46	32,241,045.53	1,252,364.19	753,296.93
1115	Fondos con Afectación Específica		6,882,024.21	6,706,083.91	175,940.30	175,940.30
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	4,430,231.55	4,285,687.46	150,908.67	144,544.09
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo		3,372,852.96	3,372,852.96		
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		68,107.65	68,107.65		
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,017.89	978,849.61	834,591.16	149,276.34	144,258.45
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,346.69	10,421.33	10,135.69	1,632.33	285.64
12	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	3,029,779.48	12,800,072.35	10,968,095.15	4,861,756.68	1,831,977.20
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	2,598,855.02	2,188,776.85	2,810,081.17	410,078.17
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	627,595.54	836,517.32	431,624.95	1,032,487.91	404,892.37
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,772,407.46	1,762,337.70	1,757,151.90	1,777,593.26	5,185.80
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>		9,572,403.35	8,150,504.32	1,421,899.03	1,421,899.03
1279	Otros Activos Diferidos		9,572,403.35	8,150,504.32	1,421,899.03	1,421,899.03

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".

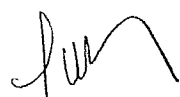
SISTEMA CONTABLE 2015  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO


Página 1 de 1  
07/07/2015

Fecha:

Del 01 de Enero al 30 de junio del 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>57,183,122.86</b>	<b>54,263,258.34</b>	<b>6,584,670.84</b>	<b>2,919,864.52</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>635,026.84</b>	<b>44,383,050.51</b>	<b>43,295,163.19</b>	<b>1,722,914.16</b>	<b>1,087,887.32</b>
Efectivo y Equivalentes	628,662.26	39,952,818.96	39,009,475.73	1,572,005.49	943,343.23
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,364.58	4,430,231.55	4,285,687.46	150,908.67	144,544.09
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,029,779.48</b>	<b>12,800,072.35</b>	<b>10,968,095.15</b>	<b>4,861,756.68</b>	<b>1,831,977.20</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50			962.50	
Bienes Muebles	2,400,003.00	2,598,855.02	2,188,776.85	2,810,081.17	410,078.17
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	628,813.98	628,813.98	628,813.98	628,813.98	
Activos Diferidos		9,572,403.35	8,150,504.32	1,421,899.03	1,421,899.03

  
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. \$ 27,129.50 corresponde a recursos estatales, \$ 69,879.57 a recursos propios en banco Banorte y \$ 1,150,000.00 en banco Banamex, \$1,528.95 a recursos federales 2015, \$ 870.17 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 \$1,956.00.

**1115** El saldo de \$ 136,215.30 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, ministración No. 201505-MM002796 y ministración No. 201506-MM003512. \$ 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 extranjeras de esta universidad. \$ 2,611.00 por depósito en garantía con Comisión Federal de Electricidad.

**1123** El Importe de \$ 2,138.00 corresponde a gastos pendiente de comprobar del ejercicio 2014 pendiente de recuperar. \$ 124,755.45 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. \$ 19,965.49 corresponde a pago de servicios pendiente de facturar.

**1129** El importe de \$1,632.33 corresponde a subsidio al empleo pagado en el mes de junio 2015, pendiente de acreditar contra retenciones de ISR.

  
1 

**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 \$ 1,032,487.91 corresponde a mobiliario y equipo de administración

**1242** El saldo de \$ 1,777,593.26 corresponde a mobiliario y equipo educacional y recreativo.

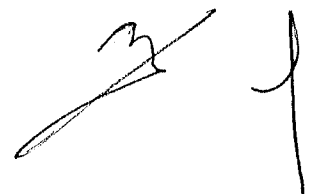
**1263** El saldo de esta cuenta representa la depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2014 de mobiliario y equipo de administración, así como del mobiliario y equipo educacional y recreativo.

**1279** El importe de esta cuenta representa los gastos pendientes de afectar presupuestalmente a través del módulo de transacciones del sistema SIAHE 2015. \$ 1,421,899.03 corresponde a gastos por servicios personales, \$ 105,876.29 a materiales y suministros y \$ 346,795.64 a servicios generales.

**2112** El importe corresponde a proveedores por pagar a corto plazo por \$472,930.31. 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 \$ 70,281.21 ISR arrendamiento por \$2,626.18, retención de IMSS \$ 13,333.35 y \$ 2,793.79 por amortización de crédito INFONAVIT.

**2119** El saldo de la cuenta se integra gastos provisionados de \$ 15,884.40 correspondientes al ejercicio 2014 y \$ 133,248.03 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 \$ 3,236,330.26 corresponden a recursos estatales y \$ 3,537,861.30 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 junio 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, \$ 1,622,948.90 es el importe captado por los servicios que presta la universidad y \$ 15,197.20 corresponde a donativos efectuados a la universidad.

**5211** El importe de esta cuenta representa a los gastos efectuados presupuestalmente de los cuales \$ 5,608,057.45 corresponde a servicios personales, \$ 170,925.79 a materiales y suministros, y \$ 1,412,632.96 a servicios generales.

**5599** El saldo de \$ 511.23 representa los gastos financieros por pérdida en tipo de cambio y \$ 819,990.83 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