

RECTORIA

Tapachula, Chiapas; 23 de Septiembre del 2015
Oficio No. UPTAP/REC/0838/2015

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

De conformidad con la normatividad contable y financiera de Entidades Paraestatales 2015, adjunto al presente me permito enviar información financiera correspondiente al mes de Agosto 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.

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

Atentamente.

"Innovación y tecnología al servicio de la sociedad"

Dr. Gonzalo Vázquez Natarén.
Rector.



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

RZA/ilmy

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 31 DE AGOSTO DEL 2015

Página 1 de 3
Fecha: 22/09/2015


ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	989,946.59	628,662.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	844,029.17	772,225.61
Efectivo	5,550.00				
Bancos/Dependencias y Otros	577,107.33	499,067.26	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	545,383.41	
Fondos con Afectación Específica	269,137.26				
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	138,151.00	129,595.00			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,387,504.29	6,364.58			
Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,199,999.63		Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	83,474.50	407,914.79
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	185,552.51	5,017.89	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	215,171.26	364,310.82
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,952.15	1,346.69	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		
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	844,029.17	772,225.61
			PASIVO NO CIRCULANTE		

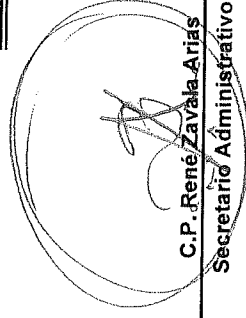



SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2015

Página 3 de 3
Fecha: 22/09/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,133,212.99	3,081,697.91
Otros Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,133,212.99	3,081,697.91
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	6,342,334.79	1,772,151.52	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	7,875,755.50	1,634,952.75
TOTAL DE ACTIVOS	8,719,784.67	2,407,178.36	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	8,719,784.67	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 31 DE AGOSTO DEL 2015

Página 1 de 3
Fecha: 22/09/2015



	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	989,945.59	628,662.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	844,029.17	772,225.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,387,504.29	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	2,377,449.88	635,026.84	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	844,029.17	772,225.61
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
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	2,845,930.17	2,400,003.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
			Provisiones a Largo Plazo		



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

Página 2 de 3
Fecha: 22/09/2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(628,813.98)	(628,813.98)	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
			TOTAL DE PASIVO	844,029.17	772,225.61
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Activos Diferidos	4,124,256.10		Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,742,542.51	(1,446,745.16)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,133,212.99	3,081,697.91
Otros Activos no Circulantes			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	6,342,334.79	1,772,151.52	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	7,875,755.50	1,634,952.75
TOTAL DE ACTIVOS	8,719,784.67	2,407,178.36	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	8,719,784.67	2,407,178.36

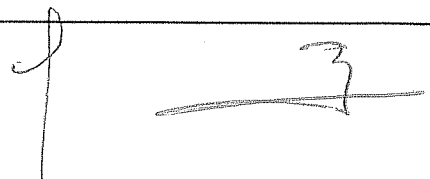



SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Fecha:

Página 1 de 3
22/09/2015

	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	7,244.17	29,580.83
Otros Ingresos Financieros	7,244.17	29,580.83
Incremento por Variación de Inventarios		



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

Página 2 de 3
22/09/2015

Fecha:

	2015	2014
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	14,933,759.54	19,024,531.87
TOTAL DE INGRESOS	14,941,003.71	19,054,112.70
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,699,607.00	14,157,108.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,699,607.00	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		
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	1,052,109.04	4,273,411.77
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Otras Pérdidas		




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

Fecha:

Página 3 de 3
22/09/2015

	2015	2014
Inversión Pública		
Construcción de Bienes no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	8,751,716.04	20,500,857.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	6,189,287.67	(1,446,745.16)



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 ACTIVIDADES

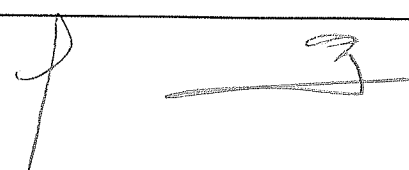
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Página 1 de 3

Fecha:

22/09/2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<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		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	14,933,759.54	19,024,531.87
Total de Ingresos y Otros Beneficios	14,941,003.71	19,054,112.70
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<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	7,699,607.00	14,157,108.00
Transferencias al Resto del Sector Público	7,699,607.00	14,157,108.00
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		

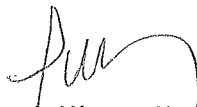



SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Página 2 de 3
22/09/2015

Fecha:

	2015	2014
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		
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	1,052,109.04	4,273,411.77
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	8,751,716.04	20,500,857.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,189,287.67	-1,446,745.16


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

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

Página 3 de 3
22/09/2015

Fecha:

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

“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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Página 1 de 2
Fecha: 22/09/2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		3,081,697.91	(1,446,745.16)		1,634,952.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,081,697.91	(1,446,745.16)		(1,446,745.16)
Revalúos					3,081,697.91
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		3,081,697.91	(1,446,745.16)		1,634,952.75
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		51,515.08	6,189,287.67		6,240,802.75
Resultados de Ejercicios Anteriores		51,515.08	4,742,542.51		4,742,542.51
Revalúos			1,446,745.16		1,498,260.24
Reservas					



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TAPACHULA



SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Página 2 de 2
Fecha: 22/09/2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		3,133,212.99	4,742,542.51		7,875,755.50

Dr. Gonzalo Vázquez Natáren
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
22/09/2015

Fecha:

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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	54,453,064.10	52,710,641.06	2,377,449.88	1,742,423.04
111	Efectivo y Equivalentes	628,662.26	48,455,842.93	48,094,559.60	989,945.59	361,283.33
1111	Efectivo		78,937.67	73,387.67	5,550.00	5,550.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	499,067.26	39,170,280.38	39,092,240.31	577,107.33	78,040.07
1115	Fondos con Afectación Específica		9,193,624.88	8,924,487.62	269,137.26	269,137.26
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	5,997,221.17	4,616,081.46	1,387,504.29	1,381,139.71
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo		4,572,852.59	3,372,852.96	1,199,999.63	1,199,999.63
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		68,107.65	68,107.65		
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,017.89	1,341,698.78	1,161,164.16	185,552.51	180,534.62
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,346.69	14,562.15	13,956.69	1,952.15	605.46
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,029,779.48	16,072,076.94	11,501,893.67	7,599,962.75	4,570,183.27
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	2,634,704.02	2,188,776.85	2,845,930.17	445,927.17
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	1,798,186.70	1,757,151.90	1,813,442.26	41,034.80
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		12,808,558.94	8,684,302.84	4,124,256.10	4,124,256.10
1279	Otros Activos Diferidos		12,808,558.94	8,684,302.84	4,124,256.10	4,124,256.10


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 ANALÍTICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1
22/09/2015

Fecha:

Del 01 de Enero al 31 de agosto del 2015

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	3,664,806.32	70,526,141.04	64,212,534.73	9,977,412.63	6,312,606.31
ACTIVO CIRCULANTE	635,026.84	54,453,064.10	52,710,641.06	2,377,449.88	1,742,423.04
Efectivo y Equivalentes	628,662.26	48,455,842.93	48,094,559.60	989,945.59	361,283.33
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,364.58	5,997,221.17	4,616,081.46	1,387,504.29	1,381,139.71
ACTIVO NO CIRCULANTE	3,029,779.48	16,072,076.94	11,501,893.67	7,599,962.75	4,570,183.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	962.50			962.50	
Bienes Muebles	2,400,003.00	2,634,704.02	2,188,776.85	2,845,930.17	445,927.17
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	628,813.98	628,813.98	628,813.98	628,813.98	
Activos Diferidos		12,808,558.94	8,684,302.84	4,124,256.10	4,124,256.10


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

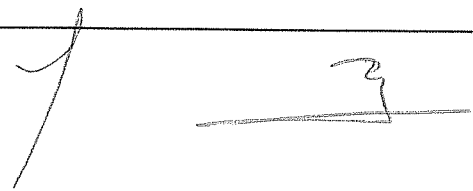
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Página 1 de 2
22/09/2015

Fecha:

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		361,283.33
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,381,139.71
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		445,927.17
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		4,124,256.10
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	71,803.56	
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		
Pasivo No Circulante		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		




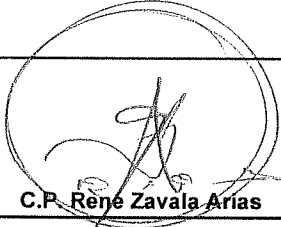
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Página 2 de 2
22/09/2015

Fecha:

	Origen	Aplicación
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,189,287.67	
Resultados de Ejercicios Anteriores	51,515.08	
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		


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 FLUJO DE EFECTIVO

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Fecha:

Página 1 de 2
22/09/2015

CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	14,941,003.71	
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 y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	14,941,003.71	
Aplicación	8,751,716.04	
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,699,607.00	
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		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,052,109.04	
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	6,189,287.67	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,498,260.24	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		





SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Fecha:

Página 2 de 2
22/09/2015

CONCEPTO	2015	2014
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	1,498,260.24	
Aplicación	4,570,183.27	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	445,927.17	
Otros Orígenes de Inversión	4,124,256.10	
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	<u>(3,071,923.03)</u>	
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	545,383.41	
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	545,383.41	
Aplicación	1,854,719.56	
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,854,719.56	
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	<u>(1,309,336.15)</u>	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,808,028.49	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	628,662.26	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	989,945.59	


Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector


C.P. René Zavala Arias
Secretario Administrativo

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

Página 1 de 1
22/09/2015

Fecha:

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA

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

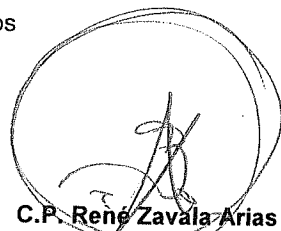
NOTAS DE MEMORIA

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

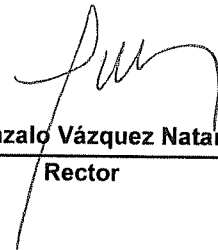
Fecha:

Página 1 de 1
22/09/2015

NOMBRE	2015
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS	6,882,215.00
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	6,882,215.00
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	6,882,215.00



C.P. René Zavala Arias
Secretarjío Administrativo



Dr. Gonzalo Vázquez Natarén
Rector

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

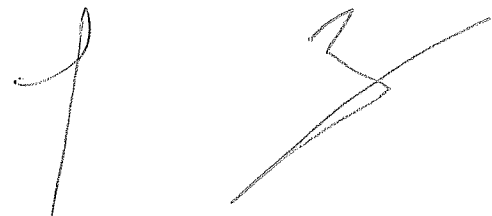
1111 El saldo corresponde a fondo revolvente a cargo de Lic. Dilma Alejandra Gómez Hernández, Secretaria Particular. Autorizado mediante Oficio No. UPTAP/REC/0005/2015 con un importe de \$ 2,550.00. y fondo revolvente a cargo de C.P. Flor Del Carmen Grajales Enriquez, Tesorera. Autorizado mediante oficio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

1113 El importe corresponde a saldos disponibles en las cuentas bancarias. \$ 12,184.71 corresponde a recursos estatales, \$ 468,352.64 a recursos propios en banco Banorte y \$ 1,150,000.00 en banco Banamex, \$ 4,249.87 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 \$1,260.00.

1115 El saldo de \$ 229,412.26 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. \$ 124,980.45 corresponde a viáticos pendiente de comprobar del ejercicio 2015. \$ 2,417.90 a cargo del C.P. 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. \$ 56,016.16 corresponde a pago de servicios pendiente de facturar.

1129 El importe de \$ 1,952.15 corresponde a subsidio al empleo pagado en el mes de agosto 2015, pendiente de acreditar contra retenciones de ISR.

1222 El importe se integra por gastos a comprobar del C.P. 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.

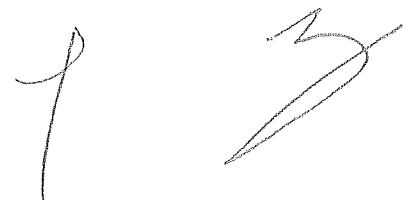
1241 El importe de \$ 1,032,487.91 corresponde a mobiliario y equipo de administración.

1242 El saldo de \$ 1,813,442.26 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. \$ 4,124,256.10 corresponde a gastos por servicios personales, \$ 360,590.29 a materiales y suministros y \$ 945,399.30 a servicios generales.

2112 El importe corresponde a proveedores por pagar a corto plazo por \$ 545,383.41 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 \$ 70,904.00 ISR, retención ISR por arrendamiento por \$1,226.60, retención de IMSS \$ 5,400.84.

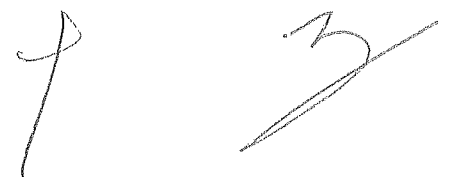
2119 El saldo de la cuenta se integra gastos provisionados de \$ 15,884.40 correspondientes al ejercicio 2014 y \$ 199,286.86 al ejercicio 2015 por sueldos pendiente de pago a personal docente que no firma nómina y diferencia en gastos por pagar a personal de la universidad.

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 \$ 4,368,643.83 corresponden a recursos estatales y \$ 4,717,148.40 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 agosto del 2015.

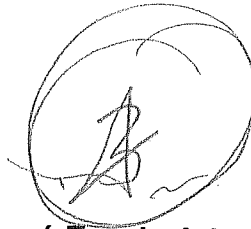
4399 Esta cuenta representa los ingresos propios, de los cuales \$ 2,455,311.91 (PADES), \$80,000.00 por convenio de asignación de recursos C-110/2015 - 2a Exposición de Ciencia Y Tecnología del Soconusco, Chiapas con el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología. \$ 1,900.00 corresponde a otros ingresos obtenidos, \$ 3,310,755.40 es el importe captado por los servicios que presta la universidad y \$ 34,197.20 corresponde a donativos efectuados a la universidad.



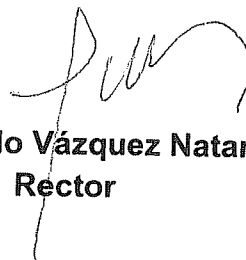
5211 El importe de esta cuenta representa a los gastos efectuados presupuestalmente de los cuales \$ 6,008,291.15 corresponde a servicios personales, \$ 243,378.89 a materiales y suministros, y \$ 1,447,936.96 a servicios generales.

5599 El saldo de \$ 511.23 representa los gastos financieros por pérdida en tipo de cambio y \$ 1,051,597.81 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

