

RECTORÍA
Tapachula, Chiapas, 30 de junio de 2014
Oficio No. UPTAP/REC/634/2014

ASUNTO: Envío de Cuenta Pública 2014.

M.D. Marcos Rubén Reyes Delgado
Subsecretario de Entidades Paraestatales
Presente

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

- Formato IF-01 Estado de Situación Financiera.
- Formato IF-02 Variación en Cuentas de balance.
- Formato IF-02 anexo Justificación de Variación en Cuentas de Balance.
- Formato IF-03 Estado de Actividades.
- Formato IF-04 Hoja de Trabajo.
- Formato IF-05 Análisis de Antigüedad de Saldos de Cuentas de Balance.
- Formato IF-05 anexo Justificación de Variación de Cuentas de Balance.
- Formato IF-06 Informe Sobre el Edo. De Variación de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles.
- Formato IF-06 Justificación sobre el Edo de variación de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles.
- Formato IP-01 Análisis de los Ingresos.
- Formato IP-02 Análisis de los Egresos por Fuentes de Financiamiento.
- Formato IP-02-01 Empleo y remuneraciones.
- Formato IP-02-02 Egresos en Clasificación Funcional.
- Formato IP-02-03 Análisis de los Egresos por Tipo del gasto.
- Formato IP-02-04 Egreso Estatal Por partida Presupuestal.
- Formato IP-03 Comparativo de Ingresos y Egresos.
- Formato IP-04 Comparativo Contable y Presupuestal.
- Formato IP-05 Informe de Avance Financiero
- Análisis Funcional

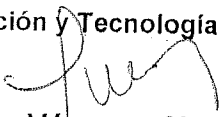
No. guía 1053

30/Jun/14

Sin otro asunto en particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente

“Innovación y Tecnología al Servicio de la Sociedad”


Gonzalo Vázquez Nataren
Rector

c.c.p. Mtra. Juana María de Coss León.-Secretaría de Hacienda. Para su conocimiento
C.P. Miguel Agustín López Camacho. Secretario de la Función Pública. Mismo fin
Dr. Daniel Sandoval Jajif.-Subsecretario de Egresos. Mismo fin
Archivo/Minutario.
MJTL/zjcp



ENVIO DE CUENTA PUBLICA.

1 mensaje

Dirección de Recursos Humanos <recursos.humanos@uptapachula.edu.mx>


1 de julio de 2014, 11:16

Para: jcossl@haciendachiapas.gob.mx, dsandoval@haciendachiapas.gob.mx, miguel.lopez@fpchiapas.gob.mx,
Secretario Administrativo UP Tapachula <secretario.administrativo@uptapachula.edu.mx>

AGRADECEMOS SU ACUSE DE RECIBIDO POR ESTE MISMO MEDIO.

GRACIAS.

C.P. Romeo Morales Alvarado
Dirección de Contabilidad y Presupuesto
Universidad Politécnica de Tapachula
Teléfono: (962) 12 0 24 30
www.uptapachula.edu.mx

 **uptap rec 634 2014.pdf**
1006K



1. ANTECEDENTES

La Universidad Politécnica de Tapachula fue creada mediante Decreto No. 408, publicado en el Periódico Oficial del Estado número 263 de fecha 5 de noviembre de 2010, como un organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Chiapas, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio fiscal en la Ciudad de Tapachula, Chiapas; de conformidad con lo establecido por el artículo 29 de la Constitución Política del Estado de Chiapas.

2. FUNCIÓN: EDUCACIÓN

De acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo 2013-2018 donde el objetivo primordial es ofrecer servicios de educación con calidad, equidad, pertinencia y eficiencia.

3. SUBFUNCIÓN: EDUCACIÓN SUPERIOR

El Programa Sectorial de Educación Chiapas 2013-2018 tiene como objetivos el ofrecer servicios de educación superior con calidad, equidad, pertinencia y eficiencia, ampliar la cobertura de las instituciones de educación superior en atención al desarrollo regional, consolidar el programa de educación continua y permanente dirigido a los docentes de las instituciones de educación superior

así como consolidar la vinculación de la educación superior con los sectores productivo y social.

4. NOMBRE

Universidad Politécnica de Tapachula
Conforme al decreto de creación No. 408 de fecha 5 de Noviembre del 2010.

5. MISIÓN

Formar profesionales con un alto nivel de conocimientos y que se distingan por tener los mejores valores tanto en su vida cotidiana como en su desempeño laboral, comprometidos con el desarrollo sustentable y bienestar de todo México y en especial el estado de Chiapas.

6. VISIÓN

Ser una institución de educación superior líder en Mesoamérica, teniendo una vinculación con todos los sectores productivos y de investigación científica-tecnológica para el desarrollo a nivel nacional e internacional a través de la enseñanza de calidad basada en un modelo de competencias con programas académicos acreditados y procesos administrativos certificados con normas de calidad.



7. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- Ofrecer servicios de educación superior con equidad, pertinencia, relevancia y eficacia.
- Ampliar la cobertura de las Instituciones de Educación Superior, en atención al desarrollo regional.
- Consolidar el sistema de educación superior.
- Consolidar el programa de educación continua y permanente dirigido a los docentes de las instituciones de Educación Superior
- Consolidar un equipo estatal multidisciplinario de seguimiento y evaluación de las instituciones de Educación Superior.
- Consolidar la vinculación de las Instituciones de Educación Superior con los sectores productivo y social.

8. INDICADORES ESTRATÉGICOS

- Porcentaje de atención a jóvenes egresados de Educación Media Superior.
- Variación de ofertas educativas
- Variación de convenios de colaboración académica.
- Porcentaje de cobertura en cursos de capacitación al personal docente.

- Porcentaje de planes, programas y proyectos institucionales elaborados y/o actualizados.

9. ACCIONES ESTRATÉGICAS SUSTANTIVAS

• Porcentaje de atención a jóvenes egresados de Educación Media Superior

Como resultado de la convocatoria iniciada en octubre de 2013, en el mes de enero de 2014, se inscribieron un total de 65 nuevos alumnos conformados de la siguiente manera:

Carrera	No. de alumnos	Mujer	Hombres
Sistemas Automotrices	24	1	23
Animación y Efectos Visuales	8	3	5
Ingeniería en Software	13	2	11
Ingeniería Agroindustrial	20	7	13
Totales	65	13	52

Otras acciones

De enero a marzo de 2014 se tuvo la deserción de un alumno en total de la carrera de Ingeniería en Software, que representó menos del 1 por ciento de deserción en relación a la población estudiantil.

Con el objeto de propiciar que las y los estudiantes en situación económica adversa, con deseos de superación



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DE 2014



puedan continuar su formación académica en el nivel de educación superior, se otorgaron 191 becas del programa Nacional de Becas a Estudiantes de Educación Superior, (PRONABES), a igual número de alumnos, de los cuales 107 fueron de nuevo ingreso y 84 fueron renovaciones. La distribución por Programa Educativo se muestra a continuación:

Carrera	Nuevo Ingreso	Renovantes	Total
Ingeniería agroindustrial	39	31	42
Ingeniería en software	45	25	29
Ingeniería en logística y transporte	23	28	36
Totales	107	84	191

La plantilla de personal académico consta de 7 profesores de tiempo completo y 34 profesores de asignatura de los cuales 5 corresponden al Centro de Lenguas Extranjeras.

La plantilla de personal consta de 22 plazas de confianza de los que 10 plazas son administrativas y 12 plazas son directivas.

La matrícula de alumnos al inicio del ejercicio fue de 399 alumnos e ingresaron en el mes de enero un total de 65 nuevos alumnos, haciendo un total de 464 alumnos al 31 de marzo de 2014.

Actividades culturales y deportivas:

Se apoyó económicamente a un total de 34 alumnos, que participaron en diversos eventos en apoyo a su formación académica, deportiva y cultural, en los eventos denominados:

- 7º Torneo Regional del Estado de Chiapas VEX-Reeduca.
- Campeonato Regional del Sureste Universitario VEX Reeduca 2013-2014.
- 1er. Gala de Rondallas Estudiantiles.
- Encuentro Nacional Deportivo y Cultural InterUPOLS 2014.

• Variación de convenios de colaboración académica

Se llevaron a cabo 2 convenios de colaboración académica:

1. Con la Universidad Valle del Grijalva Campus Tapachula, representado por la C. Mtra. Eva Rocío Rodríguez Becerra, con el objetivo de establecer descuentos en becas de posgrado para el personal administrativo y docente de la Universidad Politécnica de Tapachula.
2. convenio de colaboración científica, tecnológica y cultural de interés común para las funciones educativas de investigación y vinculación, con el

P



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DE 2014



Centro de Investigación y Asistencia en Tecnología y Diseño del Estado de Jalisco A.C. representado por el Dr. José de Anda Sánchez, con el objetivo de realizar actividades de investigación, de desarrollo tecnológico y de enseñanza en alimentos, fármacos, energía y medio ambiente para los sectores agroindustrial, químico, farmacéutico y de salud, así como la asistencia técnica a las instituciones de los sectores, mediante la aplicación de la biotecnología.

• Porcentaje de cobertura en cursos de capacitación al personal docente

Se llevaron a cabo 2 cursos de capacitación:

1. El 31 de enero de 2014, se llevó a cabo el curso "Construcción del Programa Integral de Fortalecimiento Institucional" impartido por la Mtra. Blanca Estela Parra Chávez, cuya finalidad consistió en sentar las bases para conformar la participación de ésta Universidad en el programa del orden federal, a dicho curso asistieron 16 personas que forman parte del personal docente y administrativo, de los cuales 5 son mujeres.

2. El 8 de febrero de 2014, se llevó a cabo el curso de capacitación a docentes de ésta Universidad denominado "Trabajo en equipo", impartido por el C. Guillermo Cruz Antonio, en el que participaron un total de 28 docentes, de los cuales 13 fueron mujeres.

Porcentaje de planes, programas y proyectos institucionales elaborados y/o actualizados.

Con la finalidad de contar con recursos para la infraestructura académica, se integraron 4 proyectos que se detallan a continuación, mediante los cuales se obtuvieron recursos financieros en cantidad de 60 mil pesos.

1. Caracterización postcosecha de las especies vegetales de menor calidad del Soconusco, Chiapas.
2. Sistema Integral Universitario de la Universidad Politécnica de Tapachula.
3. Sistema de Gestión Electrónica de Documentos de la Universidad Politécnica de Tapachula.
4. Aplicaciones y prototipos usando electrónica libre.

Así también se solicitaron recursos a la Secretaría de Educación Pública para la



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DE 2014

obtención de fondos extraordinarios de los programas educativos de Ingeniería en Software, Logística y Transporte, Agroindustrial, Animación y Efectos Visuales y Sistemas Automotrices, los cuales se detallan a continuación:

a) Programa de Expansión en la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2014 (PROEXOES).

5. Se integró el expediente para solicitar recursos financieros por cantidad de 45 millones 376 mil 354 pesos para el financiamiento del proyecto denominado Habilitación de la Infraestructura Tecnológica y de Laboratorios de la Unidad de Docencia 1 (UD1) de la Universidad Politécnica de Tapachula con el objetivo de crear las condiciones para el incremento de la matrícula, mediante la habilitación tecnológica y de laboratorios especializados de la Unidad de Docencia 1 (UD1) para fortalecer las competencias profesionales de los alumnos, establecidas en los perfiles de egreso de los programas educativos.

b) Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior 2014 (PADES)

Se integró el expediente para solicitar recursos financieros en cantidad de 2 millones 638 mil 626 pesos, para el financiamiento de 5 proyectos los que se mencionan a continuación:

6. Realización del Foro Internacional “Impacto de la Ingeniería en la Conservación del Medio Ambiente”, cuyo objetivo fue la organización de un evento internacional con diversas actividades científicas y tecnológicas que demuestren la problemática ambiental que existe actualmente en nuestro país a los estudiantes de educación media-superior, superior, empresarios y público en general.

7. “Programa de Investigación Universitaria de Proyectos Multidisciplinarios de Innovación Tecnológica” cuyo objetivo consistió en fomentar en la Universidad Politécnica de Tapachula el programa de Investigación Universitaria de Proyectos Multidisciplinarios de Innovación Tecnológica, que vincule y favorezca las necesidades de la sociedad en los Sectores públicos y Privados,



UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DE 2014



potencializando soluciones a los problemas de la realidad.

8. **“Perspectiva de Equidad de Género en la Universidad Politécnica de Tapachula”**, cuyo

objetivo consistió en generar información institucional con enfoque de género que permita conocer de forma detallada a la población escolar, sus características así como el estatus de la trayectoria académica en los diferentes niveles educativos.

9. **“Establecimiento y documentación de los procesos institucionales en preparación de un Sistema de Gestión de Calidad para la Universidad Politécnica de Tapachula”** basado en el estándar internacional ISO 9001 versión 2008 / NMX-CC-9001-IMNC-2008, cuyo objetivo consistió en establecer los procesos institucionales en preparación a un sistema de gestión de calidad, con un enfoque sistémico y funcional sobre la base de la competencia laboral de los trabajadores, teniendo como herramienta de

control y seguimiento el Sistema de información administrativa, como preparación a obtener la certificación bajo la norma internacional ISO 9001: 2008, NMX-CC-9001-IMNC-2008.

10. **“Sistema Integral de Gestión Académico-Administrativo de la Universidad Politécnica de Tapachula”** cuyo objetivo consistió en generar el Sistema Integral de Gestión Académico Administrativo (SIGAA) de la Universidad Politécnica de Tapachula que permita la recopilación de datos, procesamiento y generación puntual de informes.

c) **Programa para la Inclusión y la Equidad Educativa 2014**

Se integró el expediente para solicitar recursos financieros en cantidad de 5 millones 529 mil 164 pesos para el financiamiento de 2 proyectos los cuales se mencionan a continuación:

11. **“Proyecto de inclusión de alumnos en situación socioeconómica vulnerable a través de un sistema de transporte escolar universitario”** cuyo objetivo consiste en contribuir a



**UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA
ANÁLISIS FUNCIONAL AL PRIMER TRIMESTRE DE 2014**



reducir la brecha de acceso a la Universidad de alumnos en situación socioeconómica vulnerable.

12. **“Proyecto Centro de Apoyo a Estudiantes de la Universidad Politécnica de Tapachula”** cuyo objetivo consistió en brindar servicios de apoyo para el desarrollo Académico-Profesional del estudiante, poniendo a la disposición recursos materiales y servicios tecnológicos a un bajo costo que faciliten el proceso Enseñanza-Aprendizaje.

Gonzalo Vázquez Nataren

Rector



Manuel de Jesús Torreblanca de León

Secretario Administrativo



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

PRACTICADO AL: 31 DE MARZO DE 2014

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
EFFECTIVO	\$ 3,000.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	62,091.74
BANCOS/ DEPENDENCIAS Y OTROS	125,065.72	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	332,191.07
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	94,595.00		
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	2,879,382.66		
		TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	\$ 394,282.81
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		NO CIRCULANTE	
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	\$ 514,351.86	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 746,268.00	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15,418.90	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
CORTO PLAZO	6,400.73		
		TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	\$
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$ 4,384,482.87		
NO CIRCULANTE	\$ 962.50		
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$	TOTAL DE PASIVO	\$ 394,282.81
BIENES MUEBLES		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,274,207.37		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,154,100.55		
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	341,782.51		
		PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 3,771,052.93	APORTACIONES	
		DONACIONES DE CAPITAL	
		PATRIMONIO GENERADO	
		RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$ 3,524,045.31
		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,237,207.68
		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO TOTAL	\$ 7,761,252.99
TOTAL DE ACTIVO	\$ 8,155,535.80	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 8,155,535.80
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		ACREEDORAS:	
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 14,157,108.00	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 16,000,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	(1,842,892.00)
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO			
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO			
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO			
		SUMA:	\$ 14,157,108.00

GONZALO VAZQUEZ NATAREN
RECTOR

MANUEL DE JESUS TORREBLANCA DE LEON
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

PRACTICADO AL: 31 DE MARZO DE 2014

VARIACION EN CUENTAS DE BALANCE

No.	CUENTAS	NOMBRE	EJERCICIO ANTERIOR 31/12/2013		ACTUAL 31/03/2014		VARIACION		COMENTARIOS
			ACTIVO	PASIVO Y HDA. PUB. / PATRIMONIO	ACTIVO	PASIVO Y HDA. PUB. / PATRIMONIO	ACTIVO	PASIVO Y HDA. PUB. / PATRIMONIO	
	ACTIVO								
	CIRCULANTE								
	EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES								
1111		EFFECTIVO							
1113		BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS			3,000.00				
1115		FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA	259,065.00		125,065.72			3,000.00	
1116		DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	39,725.00		-			(133,999.28)	1
1119		OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	94,595.00		94,595.00			(39,725.00)	2
	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		248,702.41		2,879,382.66			-	3
1121		INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	2,543,286.58		514,351.86			2,630,680.25	4
1122		CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,845.90		746,268.00			(2,028,934.72)	5
1123		DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,702.00		15,418.90			746,268.00	6
1129		EQUIVALENTES A CORTO PLAZO			6,400.73			12,573.00	7
	NO CIRCULANTE							(2,301.27)	8
	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUC. Y CONST. EN PROCESO								
1222		DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	962.50		962.50			-	
	BIENES MUEBLES								
1241		MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,259,098.65		1,274,207.37			15,108.72	9
1242		MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	21,172.20		2,154,100.55			2,132,928.35	10
1246		MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	341,782.51		341,782.51				
1279		OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	993,391.57		-			(993,391.57)	11
	PASIVO								
	CIRCULANTE								
	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO								
2115		TRANSFERENCIAS OTORG. X PAGAR A CORTO PLAZO	1,155,509.77		62,091.74			(1,155,509.77)	12
2117		RETEENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	178,008.00		332,191.07			(115,916.26)	13
2119		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	384,997.07		-			(52,806.00)	14
	PATRIMONIO GENERADO								
3210		RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	2,740,569.53		3,524,045.31			783,475.78	15
3220		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,354,244.95		4,237,207.68			2,882,962.73	16
	SUMAS TOTALES		\$ 5,813,329.32	\$ 5,813,329.32	\$ 8,155,535.80	\$ 8,155,535.80	\$ 2,342,206.48	\$ 2,342,206.48	

GONZALO VAZQUEZ NATAREN
RECTOR

MANUEL DE JESUS TORRES BANCAR DE LEON
SECRETARIO ACADEMICO

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS
2112 009 0 UNIVERSIDAD POLITECNICA DE TAPACHULA

IF-02

HOJA : 01 DE 01
FECHA: 30/06/2014

DEPENDENCIA COORDINADORA DE SECTOR: SECRETARIA DE EDUCACION

PRACTICADO AL: 31 DE MARZO DE 2014 JUSTIFICACION DE VARIACIONES EN CUENTAS DE BALANCE

REFERENCIAS

JUSTIFICACION

- 1 La variación de esta cuenta originado por la apertura de fondo revolvente de caja a cargo de la Lic. Dilma Alejandra Gómez Hernández autorizado por el Dr. Gonzalo Vazquez Natarén, Rector de la Universidad, a través de oficio No. UPTAP/REC/08/2014 de fecha 09 de enero 2014, por un importe de \$ 3,000.00
- 2 La variación de esta cuenta se origina por las ministraciones recibidas, los depósitos realizados por los servicios que prestó la universidad durante el periodo de enero a marzo de 2014, así como por el pago de servicios personales, adquisición de materiales y suministros y el pago de servicios generales.
- 3 La variación negativa de esta cuenta es originada por la reclasificación del saldo correspondiente a una ministración de ejercicios anteriores pendiente de depósito
- 4 La variación en esta cuenta, se debe a que se está utilizando como cuenta puente para el registro de gastos pendientes de afectar en el modulo de transacciones, por falta de habilitación en el modulo de SIAHE.
- 5 La variación negativa de esta cuenta se debe a la disminución de saldos en el fondo de inversion contrato No. 0502248360 de Banco Mercantil del Norte, S.A.
- 6 La variación de esta cuenta corresponde a ministraciones de recursos federales pendiente de depósito correspondientes al presupuesto 2014
- 7 La variación de esta cuenta se debe a gastos y viaticos pendiente de comprobar por personal docente y administrativo de ésta Universidad
- 8 La variación en esta cuenta se origina por concepto de subsidio para el empleo pagado y su respectivo acreditamiento.
- 9 La variación positiva de esta cuenta refleja la adquisición de mobiliario y equipo de administración en el ejercicio 2014.
- 10 La variación positiva de esta cuenta refleja la adquisición de mobiliario y equipo educacional y recreativo en el ejercicio 2014.
- 11 La variación negativa de esta cuenta originado por la reclasificación de este saldo, realizado en el mes de enero, contra el resultado de ejercicios anteriores.
- 12 La variación negativa de esta cuenta se debe la reclasificación de este saldo, en el mes de enero, contra el resultado de ejercicios anteriores, originado por anticipo de ministración en el ejercicio 2012
- 13 La variación de esta cuenta corresponde a la provision de ISR retenciones por salarios, ISR retenciones por arrendamiento, ISR retenciones por servicios profesionales e IVA retenciones del mes de enero a marzo 2014 y su respectivo pago.
- 14 La variación de esta cuenta originado por el pago de gastos provisionados del ejercicio 2013.
- 15 La variación de esta cuenta originado por la acumulación de su saldo de acuerdo a la normatividad contable
- 16 La variación de esta cuenta originado por la acumulación de su saldo de acuerdo a la normatividad contable

GONZALO VAZQUEZ NATAREN
RECTOR

MANUEL DE JESUS TORREBLANCA DE LEON
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

COMENTARIO A FORMATO IF-02
CUENTA PUBLICA 1ER TRIMESTRE 2014

LA CUENTA 3220 PRESENTA UNA DIFERENCIA EN LOS SALDOS ACUMULADOS DEL RESULTADO DEL EJERCICIO 2013 MAS RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, EN RELACION AL IMPORTE REFLEJADO EN RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES A 2014 POR UN IMPORTE DE \$ 142,393.20. DEBIDO A QUE SE EFECTUO LA RECLASIFICACION DE LA CUENTA 2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO PARA CANCELAR DICHA CUENTA, ASI MISMO SE CANCELO UN IMPORTE DE \$ 20,000.00 DE LA CUENTA 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO YA QUE CORRESPONDIA A UN REGISTRO ERRONEO, SE CANCELO LA CUENTA 1279 DEBIDO A QUE ESTA CUENTA SE CREO PARA PROVISION DE SUELDOS PERO NO SE REALIZO LA EFECTACION CORRESPONDIENTE, FINALMENTE SE CANCELO LA CUENTA 1115 FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA POR UNA MINISTRACION PENDIENTE DE DEPOSITO DEL EJERCICIO 2012 POR IMPORTE DE \$ 39,725.00, SIN EMBARGO ESTA CUENTA NO SE AFECTO CONTABLEMENTE.



MANUEL DE JESUS TORREBLANCA DE LEON
SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Guerra 10/28