

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
11131 - BANCOS MONEDA NACIONAL	4,047,317.02	21121 - DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	310,089.96
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		21151 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	137,571.38
11221 - CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,119.42	21171 - RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,273,361.71
11239 - OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	5,675,383.37	21172 - RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	164,670.41
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		21179 - OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	4,348,467.58
11342 - ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	329,515.57	21192 - MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP	406,386.00
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	10,056,335.38	21194 - CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	4,832,718.91
		21199 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	169,048.51
ACTIVO NO CIRCULANTE		TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	11,662,314.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		PASIVO NO CIRCULANTE	
12229 - OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	331,756.44	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		22111 - DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	66,130.49
12310 - TERRENOS	56,310,203.66	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	66,130.49
12330 - EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	129,170,438.14	TOTAL DE PASIVO	11,728,444.95
12352 - EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	3,694,462.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
BIENES MUEBLES		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
12411 - MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,764,223.59	DONACIONES DE CAPITAL	
12412 - MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	61,745.89	31200 - DONACIONES DE CAPITAL	238,000.01
12413 - EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9,941,552.16	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
12419 - OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	2,012.60	31300 - ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	6,241,729.18
12421 - EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,053,566.89	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	6,479,729.19
12423 - CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	98,475.76	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
12429 - OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	683,159.29	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	
12431 - EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	16,184,850.25	RESULTADO DEL EJERCICIO	6,027,876.42
12432 - INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	145,525.44	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
12441 - AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,487,800.00	32200 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	79,512,611.70
12464 - SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	1,010,204.60	REVALUOS	
12465 - EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	263,421.99		
12467 - HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	5,542,508.99		

12469 - OTROS EQUIPOS	2,123,742.59	32310 - REVALUO DE BIENES INMUEBLES	121,729,538.73
ACTIVOS INTANGIBLES		TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	207,270,026.85
12510 - SOFTWARE	19,785.89	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	213,749,756.04
12541 - LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	4,729.03		
DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES			
12631 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-4,965,330.79		
12633 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-5,540,052.09		
12634 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-905,858.33		
12636 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-4,061,058.38		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	215,421,865.61		
Total de Activos	<u>225,478,200.99</u>	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	<u>225,478,200.99</u>

L.C. XÓCHITL DE LA CRUZ SOSA

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANOS

VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN

CDR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ

RECTOR

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

42210 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

96,831,249.77

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

96,831,249.77

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

52110 - ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

89,119,046.93

AYUDAS SOCIALES

52420 - BECAS

1,684,326.42

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

90,803,373.35

AHORRO NETO DEL EJERCICIO

6,027,876.42

L.C. XÓCHITL DE LA CRUZ SOSA

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANOS

VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN

VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACIÓN

DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ

RECTOR

RECTORIA



UNIVERSIDAD DEL ISTMO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2015



	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	12,322,908	11,627,417
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,195,388	7,469,954
Transferencias al Resto del Sector Público		
<i>Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.</i>	302,223	38,546
<i>Contratista por obras en bienes de dominio publico</i>	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 3,191,336	3,076,107
<i>Retenciones de impuestos por pagar a c.p.</i>	1,097,249	333,514
<i>Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.</i>	118,496	114,529
<i>Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.</i>	1,750,183	1,798,658
<i>Cuentas por pagar por prestamos otorgados</i>	603,085	970,912
<i>Otras cuentas por pagar</i>	- 552,380	- 1,201,624
<i>Ministraciones de fondos por pagar</i>	-	-
Otros Ingresos		
Aplicación	9,520,277	10,496,779
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
<i>Anticipo a Contratista por Obra</i>	5,694	377,578
<i>Cuentas por cobrar por venta de bienes</i>	- 78	- 1,180
<i>Otros deudores diversos por cobrar a c.p.</i>	- 2,773,395	3,430,866
<i>Anticipo a proveedores por adquisicion</i>	- 81,764	- 25,282
Otros deudores diversos a largo plazo	174,432	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,195,388	7,469,954
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,382,904	256,195
Contribuciones de Capital		
Resultado de ejercicios anteriores	- 250,299	-
Resultado del ejercicio	1,633,203	256,195
Revalu de bienes Inmuebles	-	-
Aplicación	2,704,202	1,514,790
Bienes Inmuebles y Muebles	-	-
Muebles de oficina y estanteria	2,595	4,488
Muebles, excepto de oficina y estanteria	-	-
Eqpo. de Comp. y Tecn. De la Informacion	64,642	177,255
Eqpo. de comunicaci3n y Telecomunicacion	-	3,000

Herramientas y Maquinas-herramientas	-	5,400
Equipos y Aparatos Audiovisual	85,598	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Medico y de Lab.	-	-
Otros Equipos	-	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administracion	-	2,013
Sistema de aire acondicionado, calefaccion	115,500	56,450
Camaras Fotograficas y de video	-	7,590
Edificios No Residenciales	-	-
Terrenos	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	2,435,868	1,258,594
Otros		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,481,332	- 127,956
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,565,985	2,693,942
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,047,317	2,565,985

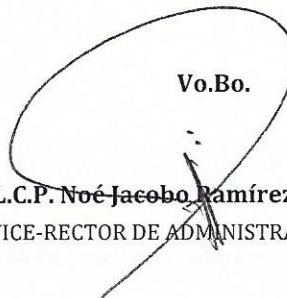
ELABORÓ:



L.C. Xochitl de la Cruz Sosa
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS



Vo.Bo.



L.C.P. Noé Jacobo Ramírez Castellanos
VICE-RECTOR DE ADMINISTRACION DE LA UNISTMO





NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

CIRCULANTE

BANCOS	SALDO	DESCRIPCION
109- SERVICIOS PERSONALES 2015	560,183.73	Recurso disponible para el pago de los vales de despensa correspondiente al mes de enero 2015 y pago de fonacot.
264- GASTOS DE OPERACIÓN 2015	814,446.10	Recurso disponible para el pago de los diversos gastos solicitados en clc.
408- INGRESOS PROPIOS	77,236.68	Corresponde a ingresos propios por mantenimiento de edificios, servicio de fotocopiado, servicio telefónico.
016- INGRESOS LIBRERÍA	119,747.39	Corresponde a los ingresos por las ventas de libros, material fonográfico, audiovisual, playeras, gorras, libros editados por la unistmo y otros ingresos.
910.- PROMEP	298,184.03	Recurso disponible para los gastos referente al proyecto promep.
879- SEP-CONACYT	101,717.82	Recurso disponible de la tercera etapa del proyecto "estrategias de control paralelo para columnas de destilación con recipiente intermedio".
982- CEMIE-EOLICO	116,325.27	Recurso correspondiente al anticipo de recursos de la tercera etapa (complemento) del proyecto: P08- Diseño y construcción de un aerogenerador experimental con capacidad de 3 kW y desarrollo de software de realidad virtual, con fines didácticos. CONACYT-SENER.
976- PRODEP 2015	1'017,319.35	Recurso correspondiente a la primera ministración de recursos del programa para el desarrollo profesional docente, para el tipo superior. Derivado del anexo de ejecución-primera aportación 2015.
964- PROEXOEEES 2015	929,290.11	Recurso correspondiente a la primera ministración del programa PROEXOEEES 2015 a la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (2ª. Etapa)".

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	4,119.42	Se integra por las ventas a crédito otorgadas a trabajadores de la universidad del istmo, los cuales se recuperaran en descuento nómina.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - DICIEMBRE 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS PROMEP	4,173.39	Gastos por regularizar correspondiente al ejercicio 2014 y 2015.
GASTOS PROXOEES 2014	6,023.65	
GASTOS CEMIE-EOLICO	57,511.86	
GASTOS PRODEP	200,920.42	

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A CONTRATISTA POR OBRA PÚBLICA	329,515.57	El saldo corresponde a los anticipos realizados al contratista de la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (1ª. Etapa)".

FIJO

BIENES MUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EQUIPOS Y MOBILIARIOS	25,915,005.37	Se integra por la adquisición de los diversos conceptos de equipos y mobiliario necesarios para mantener en funcionamiento las diversas áreas de la UNISTMO.

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	129'170,438.14	Se integra por el costo de los edificios construidos en el Campus Tehuantepec, Campus Ixtepec y campus Juchitán, para poder realizar las actividades por las que fue creada la Universidad del Istmo.

BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
TERRENOS	56'310,203.66	Importe derivado del avalúo catastral realizado en el campus Tehuantepec de acuerdo a la conciliación SICIPO-SINPRES.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - DICIEMBRE 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	SALDO	DESCRIPCION
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR	184,670.41	El saldo corresponde a las cuotas obreras IMSS y RCV por pagar en el mes de enero de 2016.

	SALDO	DESCRIPCION
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.		
ADEUDOS A TERCEROS -	3'480,597.94	El saldo corresponde al adeudo a la comisión mixta del fondo de ahorro y el registro del Adefas del 2015.

	SALDO	DESCRIPCION
MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR		
PRESTAMOS ENTES PUBLICO	406,386.00	El saldo se integra por el anticipo recibido por la secretaria de finanzas cubrir la deuda del crédito fiscal del IVA no pagado en el 2009.

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS		
ANTICIPO DE RECURSO FEDERAL	4'832,718.91	El saldo se integra por el anticipo recibido por la secretaria de finanzas para la realización de los proyectos, PROMEP, CEMIE-EOLICO y correspondiente a la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (2ª. Etapa)".

	SALDO	DESCRIPCION
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.		
PROYECTOS	169,048.51	El saldo se integra por los ingresos captados por los conceptos de seminarios impartidos en la universidad y por rendimientos generados en las cuentas de los proyectos PROMEP y FAM-IES 2015, los cuales aún están pendientes de concentrar en la secretaria de finanzas.

	SALDO	DESCRIPCION
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES		
12% ALFABETIZACION	66,120.49	Este recurso se concentrará a SEFIN una vez que se hayan regularizado los refrendos y se recupere el recurso correspondiente.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA - DICIEMBRE 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DONACIONES DE CAPITAL	SALDO	DESCRIPCION
DONACIONES DE BIENES	238,000.01	El saldo corresponde a bienes como automóviles, equipo de refrigeración y bienes inmuebles donados a la universidad del istmo.

REVALUO DE BIENES INMUEBLES	SALDO	DESCRIPCION
REVALUO DE BIENES INMUEBLES	121'729,538.73	El saldo corresponde a la reevaluación realizado por catastro solicitado por el departamento de obras para la conciliación SICIPO-SINPRES y tener actualizado el valor real de los bienes que cuenta la UNISTMO.

	DIFERENCIA	DESCRIPCION
42210- TRANSFERENCIAS INTERNAS	96'831,249.77	La diferencia que existe entre estas cuentas corresponde a la adquisición de equipos y mobiliarios requeridos para la realización de las diferentes actividades, con un valor de \$ 2'208,414.42, el valor de la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (1ª. Y 2ª. Etapa)" por \$ 3'694,462.00, y el anticipo de la tercera etapa del proyecto Conacyt-Cemie-Eólico por 125,000.00 resultando como un ahorro neto del ejercicio de 6'027,876.42 reflejado en el estado de actividades.
52110- ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	90'803,373.35	

Cd. Ixtepec Oaxaca. 16 de febrero del 2016

L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa

Jefa del Departamento de Recursos Financieros



L.C.P. Noé Jacobo Ramírez Castellanos

Vice-Rector de Administración

