

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
11112 - FONDOS FIJOS DE CAJA	36,500.00	21121 - DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	41,806.47
11131 - BANCOS MONEDA NACIONAL	3,203,246.91	21151 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	421,782.30
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		21171 - RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	473,166.30
11221 - CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7,003.84	21172 - RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	124,264.71
11239 - OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	6,055,572.35	21179 - OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	886,371.77
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		21192 - MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP	406,386.00
11310 - ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	183,099.52	21194 - CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	4,212,090.80
11342 - ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	701,399.99	21199 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2,472,607.98
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	10,186,822.61	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	9,038,476.33
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
12229 - OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	157,324.24	22111 - DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	66,130.49
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	66,130.49
12310 - TERRENOS	56,310,203.66	TOTAL DE PASIVO	9,104,606.82
12330 - EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	129,170,438.14	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUTIVO	
BIENES MUEBLES		DONACIONES DE CAPITAL	
12411 - MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,723,855.65	31200 - DONACIONES DE CAPITAL	238,000.01
12412 - MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	61,745.89	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
12413 - EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9,373,152.30	31300 - ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	6,241,729.18
12421 - EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	961,571.27	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUTIVO	6,479,729.19
12423 - CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	90,885.76	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	3,772,292.40
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	79,762,910.86
12464 - SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	838,254.60	REVALUOS	
12465 - EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	260,421.99	32310 - REVALUO DE BIENES INMUEBLES	121,729,538.73
12467 - HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	5,537,108.99		
12469 - OTROS EQUIPOS	2,123,742.59		

ACTIVOS INTANGIBLES		TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	205,264,741.99
12510 - SOFTWARE	19,785.89	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	211,744,471.18
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	210,662,255.39		
<hr/>	<hr/>		<hr/>
Total de Activos	220,849,078.00	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	220,849,078.00
	<hr/>		<hr/>








L.C. XÓCHITL DE LA CRUZ SOSA L.C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANOS C. DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN 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 67,983,337.57

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 67,983,337.57

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

52110 - ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 63,192,187.63

AYUDAS SOCIALES

52420 - BECAS 1,018,857.54

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 64,211,045.17

AHORRO NETO DEL EJERCICIO 3,772,292.40

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
 L.C. XOCHITL DE LA BRUNZESA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. NOÉ JACOBO RAMÍREZ CASTELLANOS
 VICE-RECTOR DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD DEL ISTMO
 UNISTMO
 VICE-RECTORIA DE ADMINISTRACIÓN
 DR. MODESTO SEARA VÁZQUEZ
 RECTOR

UNIVERSIDAD DEL ISTMO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015

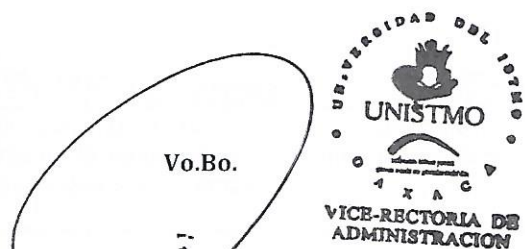


	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	8,949,129	5,996,422
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,209,090	6,324,948
Transferencias al Resto del Sector Público		
<i>Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.</i>	- 77,836	- 10,192
<i>Contratista por obras en bienes de dominio publico</i>	- 8,584	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	175,389	26,658
<i>Retenciones de impuestos por pagar a c.p.</i>	- 40,793	- 27,011
<i>Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.</i>	- 56,819	53,334
<i>Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.</i>	- 194,933	347,407
<i>Cuentas por pagar por prestamos otorgados</i>	-	32,667
<i>Otras cuentas por pagar</i>	243,615	386,055
<i>Ministraciones de fondos por pagar</i>	- 300,000	- 300,000
Otros Ingresos		
Aplicación	9,660,058	5,870,682
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
<i>Anticipo a Contratista por Obra</i>	701,400	
<i>Cuentas por cobrar por venta de bienes</i>	3,870	- 1,505
<i>Otros deudores diversos por cobrar a c.p.</i>	- 233,894	- 519,875
<i>Anticipo a proveedores por adquisicion</i>	- 19,797	67,114
<i>Otros deudores diversos a largo plazo</i>	- 611	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,209,090	6,324,948
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	1,956,429	108,743
Contribuciones de Capital		
Resultado de ejercicios anteriores	- 552,373	108,743
Resultado del ejercicio	2,508,802	-
Revalu de bienes Inmuebles	-	-
Aplicación	54,208	-
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y estantería	5,692	-
Muebles, excepto de oficina y estantería	-	-
Eqpo. de Comp. y Tecn. De la Información	45,784	-

Eqpo. de comunicación y Telecomunicacion	-	-
Herramientas y Maquinas-herramientas	-	-
Equipos y Aparatos Audiovisual	-	-
Equipo Medico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Medico y de Lab.	-	-
Otros Equipos	2,732	-
Sistema de aire acondicionado, calefaccion	-	-
Camaras Fotograficas y de video	-	-
Edificios No Residenciales	-	-
Terrenos	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	-	-
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	1,191,293	234,484
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,048,454	1,813,971
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,239,747	2,048,454



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



Vo.Bo.
L.C.R. 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	221,132.30	Recurso disponible para el pago de los vales de despensa correspondiente al mes de octubre 2015 y pago de fonacot.
408- INGRESOS PROPIOS	463,782.12	Corresponde a ingresos propios por mantenimiento de edificios, servicio de fotocopiado, servicio telefónico e ingresos por inscripción al 1er. Congreso Internacional de Energías Renovables a celebrarse en bahías de Huatulco en el mes de septiembre 2015.
016- INGRESOS LIBRERÍA	159,288.27	Corresponde a los ingresos por las ventas de libros, material fonográfico, audiovisual, playeras, gorras, libros editados por la unistmo y otros ingresos.
910.- PROMEP	367,694.56	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 UNISTMO	101,935.17	Recurso correspondiente al anticipo de recursos de la segunda 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.
900- UNISTMO FAM-IES 2015	1'753,193.77	Recurso correspondiente a la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (1ª. Etapa)".

	SALDO	DESCRIPCION
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS.	7,003.84	Se integra por las ventas a crédito otorgadas a trabajadores de la universidad del istmo, los cuales se recuperaran en descuento nómina.

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO	DESCRIPCION
GASTOS A COMPROBAR	75,172.83	Corresponde a los gastos pendientes por comprobar originado en las diferentes comisiones y actividades en la unistmo.



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GASTOS PROMEP	9,356.36	Gastos realizados por regularizar del ejercicio 2010, 2011, 2012 Y 2013, debido a que la Dirección de Egresos no autorizó en su momento las modificaciones presupuestales para regularizar los gastos del 2010, y a la fecha de la realización de los gastos del 2011, el sistema de control presupuestal no funcionaba al 100%. Los refrendos de los saldos por ejercer al cierre del ejercicio fiscal anteriores se estarán regularizando en el transcurso de los meses siguientes.
GASTOS PROXOEES 2014	6,023.65	
GASTOS CEMIE-EOLICO	642,331.30	
GASTOS POR RECUPERAR EN CLC	3,181,119.73	
GASTOS PRODEP	880,509.89	Gastos por regularizar correspondiente al ejercicio 2014 y 2015.

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A PROVEEDORES	183,099.52	El saldo corresponde a los anticipos realizados a proveedores por la prestación de servicios y adquisición de bienes en gastos de operación, el saldo se estará amortizando una vez recibida las facturas.

	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO A CONTRATISTA POR OBRA PÚBLICA	701,399.99	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	25,024,289.35	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.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UNIVERSIDAD DEL ISTMO
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA PARAESTATAL
INFORMACION FINANCIERA – SEPTIEMBRE 2015



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

PASIVO

A CORTO PLAZO

	SALDO	DESCRIPCION
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS A C.P.	41,806.47	Corresponde a saldos provisionados de facturas que ya fueron solicitados en clc y que aún están pendientes de pago.

	SALDO	DESCRIPCION
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	421,782.30	Saldo correspondiente a las clc's solicitadas en el mes de agosto para su pago en el siguiente mes.

RETENCIONES DE IMPUESTOS	SALDO	DESCRIPCION
ISSS	458,280.32	El saldo corresponde al ISR de trabajadores de la universidad del istmo.
ISR POR ASIMILADOS Y SALARIOS	373.82	Por el servicio prestado en la semana de la cultura zapoteca celebrada en la universidad del istmo.
VENTAS LIBRERIA	61.99	IVA trasladado de ingresos obtenidos en la venta de material fonográfico.
POR OTROS INGRESOS	14,450.17	IVA trasladado de ingresos obtenidos en la venta de material fonográfico, servicio telefónico, servicio de fotocopiado y venta de playeras.



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	SALDO	DESCRIPCION
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR	124,264.71	El saldo corresponde a las cuotas obreras IMSS y RCV por pagar en el mes de octubre de 2015.

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	SALDO	DESCRIPCION
ADEUDOS A TERCEROS -	405,524.87	El saldo corresponde a las cuotas obreras pendientes de amortizar y el adeudo a la comisión mixta del fondo de ahorro.

MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR	SALDO	DESCRIPCION
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.

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	SALDO	DESCRIPCION
ANTICIPO DE RECURSO FEDERAL	4'212,090.80	El saldo se integra por el anticipo recibido por la secretaria de finanzas para la realización de los proyectos, PROMEP, CEMIE-EOLICO y FONDO ROTATORIO.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A C.P.	SALDO	DESCRIPCION
INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS	285,804.37	El saldo se integra por los ingresos captados por los conceptos de servicios educativos, mantenimiento de edificios, servicios de fotocopia, servicio telefónico, seminarios impartidos en la universidad, por las ventas de libros, material fonográfico, material audiovisual, playeras, venta de vasos, cubetas, llantas, gorras y por ministraciones de los diferentes proyectos realizados, los cuales aún están pendientes de concentrar en la secretaria de finanzas.
INGRESOS POR DIVERSOS SERVICIOS	1'515,645.01	
INGRESOS POR VENTA EN LAS LIBRERIAS	172,747.78	
PROYECTOS	498,410.82	



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



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES	SALDO	DESCRIPCION
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.

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	67'983,337.57	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 \$ 1'317,698.40 y el valor de la obra "Construcción de un edificio de siete aulas y tres anexos, campus Juchitán (1ª. Etapa)" por \$ 2'454,594.00, resultando como un ahorro neto del ejercicio de 3'772,292.40 reflejado en el estado de actividades.
52110- ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	64'211,045.17	

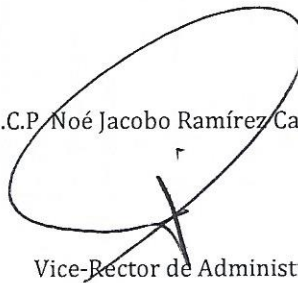
Cd. Ixtepec Oaxaca. 30 de noviembre del 2015

L.C. Xóchitl de la Cruz Sosa



Jefa del Departamento de Recursos Financieros

L.C.P. Noé Jacobo Ramírez Castellanos



Vice-Rector de Administración

