



UNIVERSIDAD DE CHALCATONGO

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS**

OCTUBRE - DICIEMBRE 2013

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

11112.- Fondos Fijos de caja.- Con un saldo al 31 de diciembre del 2013 por \$683.92 (Seiscientos Ochenta y Tres Pesos 92/100 M.N.) integrados por los siguientes saldos:

11112.440.0010010001.- José Emmanuel Cruz Cruz.- Por \$683.92 (Seiscientos Ochenta y Tres Pesos 92/100 M.N.)

11131.- Bancos. Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$128,071.76 (Ciento Veintiocho Mil Setenta y Un Pesos 76/100 M.N.) y se integra con las siguientes cuentas.

11131.440.001.005.0001.- 65503906019 de Gastos de Operación.- Con un saldo de \$75,090.40

111314400010050002.- 65503914764 de Servicios Personales.- Teniendo un saldo de \$8,696.74

111314400010050003.- 65503928944 de Equipamiento.- Teniendo un saldo de \$768.00

111314400010050004.- 65503998830 de Ingresos Propios.- Teniendo un saldo de \$43,516.62

11239.- Otros Deudores diversos por cobrar a cp.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 1, 534,750.02 (Un Millón Quinientos Treinta y Cuatro Mil Setecientos Cincuenta Pesos 02/100 M.N.) y está integrada de la siguiente manera.

001.- Gastos a comprobar.-

0002.- Isaac Pérez Arroyo.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$789.89.

010.- Provisiones de Terceros.- Con un saldo al 31 de diciembre por \$115,992.71.

0001.- ISSS (SUBS. ESTATAL).- Con un saldo de \$86,718.77, Retenciones en nómina correspondientes al mes de Diciembre.

0002.- IMSS (SUBS. ESTATAL).- Con un saldo de \$ 7,624.30, Retenciones en nómina correspondientes al mes de diciembre.

0003.- RCV (SUBS. ESTATAL).- Con un saldo de \$11,284.07, Retenciones realizadas en nómina correspondientes al mes de diciembre.

0004.- CREDITO INFONAVIT.- Con un saldo de \$10,365.57, retenciones efectuadas en nómina correspondientes al mes de diciembre.

011.- Otros Deudores.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$1, 417,967.42

0001.- Sefin Gastos de Operación.- Con un saldo de \$ 731,260.98, corresponden a CLCS de gastos de operación y que han solicitados presupuestalmente y se cancelara esta cuenta cuando se depositen las clcs de pagos correspondientes.

0002.- Sefin Equipamiento.- Con un saldo de \$ 353,320.86, corresponden a CLCS de gastos de operación (Equipamiento) y que se han solicitados presupuestalmente y se cancelara esta cuenta cuando se depositen las clcs de pagos correspondientes.

0004.- Cta. 65503928944 Equipamiento.- Con un saldo de \$ 15,000.00, préstamo realizado de la cuenta de Gastos de Operación (equipamiento) de la Universidad para el pago de proveedores, este saldo se cancelará en el mes de enero de 2014.

0005.- Cta. 65503906019 Gastos de Operación.- Con un saldo de \$ 35,000.00, préstamo realizado de la cuenta de Gastos de Operación de la Universidad para el pago de proveedores, este saldo se cancelará en el mes de enero de 2014.

0007.- Cta. 65503914764 Servicios Personales.- Con un saldo de \$ 36,000.00, préstamo realizado de la cuenta de Servicios Personales de la Universidad para el pago de impuestos del mes de octubre de 2013, este saldo se cancelará en el mes de enero de 2014, cuando depositen las clc de impuestos.

0008.- Sefin Servicios Personales.- Con un saldo de \$ 203,261.50, se provisionaron el pago de los impuestos del mes de diciembre de 2013, este saldo se cancelará en el mes de enero de 2014, cuando depositen las clcs de impuestos.

0010.- Ingresos Propios.- Con un saldo de \$ 44,124.08, corresponde al pago de proveedores realizado en el mes de diciembre de 2013, este saldo se cancelará en el mes de enero de 2014, cuando depositen las clcs de gastos de operación.

21121.- Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios: Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 412,817.38 (Cuatrocientos Doce Mil Ochocientos Diecisiete Pesos 38/100 M.N.)

001.-Bienes:

0002.- Mayoristas en Compto de Antequera S.A. de C.V.- Tiene un saldo de \$277,977.91, pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que entreguen los bienes adquiridos.

0006.- Ferretería Los Aristeos S.A. de C.V.- Con un saldo de \$12,259.67 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0009.- Equipos Didácticos para Escuelas S.A. de C.V.- Con un saldo de \$4,176.00 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0011.- Grupo Consultor y Comercial Velechro S.A. de C.V.- Con un saldo de \$26,600.83 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0013.- Martha Elba Vila Cueto.- Con un saldo de \$208.80 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0019.- TSE, SA de CV.- Con un saldo de \$14,690.00 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0025.- Alfher Porcewol, SA de CV.- Con un saldo de \$25,733.70 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los

primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0027.- Itzurisoft de la Mixteca, SA de CV.- Con un saldo de \$6,569.90 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0028.- Yolanda Ramírez Jiménez.- Con un saldo de \$746.00 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0029.- Anival Ortiz Sánchez.- Con un saldo de \$6,871.74 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0035.- Bertha Rendón Hernández.- Con un saldo de \$21,930.57 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0038.- Irafelco Servicio SA de CV.- Con un saldo de \$1,444.26 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0040.- Cafebrería el Péndulo SA de CV.- Con un saldo de \$8,608.00 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

0041.- Libros Cinco Continentes SA de CV.- Con un saldo de \$5,000.00 pago pendiente de realizar al proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en los primeros meses del año 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor, una vez que el entregue el bien adquirido.

002.- Contratación de Servicios: Con un saldo de \$ 52,772.29

0001.- Comisión Federal de Electricidad- Con un saldo por \$ 52,462.27, pago pendiente de realizar al proveedor por el contrato definitivo con la Universidad, misma que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en el mes de enero de 2014 cuando se realice el pago a dicho proveedor.

0008.- Isaac Pérez Arroyo.- Con un saldo de \$ 310.02, pago pendiente de realizar a este proveedor mismo que ya fueron tramitados presupuestalmente ante finanzas, se cancelara en el mes siguiente cuando se realice el pago a dicho proveedor.

21171.- Retenciones de Impuestos por Pagar a CP.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 86,718.77 (Ochenta y Seis Mil Setecientos Dieciocho Pesos 77/100 M.N.)

002.- Impuestos Sobre Sueldos y Salarios.-

0001.- ISSS.- Con un saldo de \$ 86,718.77, corresponde al ISR por salarios, retenidos a los trabajadores en el mes de diciembre, pendiente de enterar al SAT. Este saldo que se cancela en el siguiente mes.

21172.- Retenciones del Sistema de Seguridad Social por pagar a cp.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 18,784.09 (Dieciocho Mil Setecientos Ochenta y Cuatro Pesos 09/100 M.N.)

001.-IMSS.- Tiene un saldo de \$ 7,532.69, Retenciones de cuotas de seguridad social correspondientes al mes de diciembre pendientes de enterar al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS). Este saldo se cancelara al mes siguiente.

011.- IMSS, CESANTIA Y VEJEZ.-

0001.- Imss, Cesantía y Vejez.- Con un saldo de \$11,251.40, Retenciones de cuotas de seguridad social correspondientes al mes sexto bimestre de 2013 pendiente de enterar al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS). Este saldo se cancelara al mes siguiente.

21179.- Otras Retenciones y Contribuciones a pagar a cp.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 18,319.64. (Dieciocho Mil Trescientos Diecinueve Pesos 64/100 M.N.)

006.- CREDITO INFONAVIT.-

0001.- Crédito Infonavit.- Tiene un saldo de \$ 18,319.60, Retenciones a trabajadores de crédito Infonavit correspondientes al sexto bimestre de 2013, este saldo se cancelara en el siguiente mes.

022.- Fondo de Ahorro Patronal.-

0001.- Fondo de Ahorro Patronal.- Con un saldo de \$ 0.02, pendiente por transferir a la comisión del Fondo de Ahorro de los trabajadores de la Universidad, correspondiente a la 1ª. Y 2da. Quincena de los meses agosto y septiembre.

023.- Fondo de Ahorro Patronal.-

0001.- Fondo de Ahorro Patronal.- Con un saldo de \$ 0.02, pendiente por transferir a la comisión del Fondo de Ahorro de los trabajadores de la Universidad, correspondiente a la 1ª. Y 2da. Quincena de los meses de agosto y septiembre.

21192.- Ministraciones de Fondos por pagar a cp.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 648,914.80. (Seiscientos Cuarenta y Ocho Mil Novecientos Catorce Pesos 80/100 M.N.)

0002.- SEFIN/Prestamos a entidades públicas.- Tiene un saldo de \$ 648,914.80, corresponde al préstamo que se hizo a la Universidad para el pago de Gastos Pre operativos, se amortizará en los primeros meses del año 2014 para su cancelación.

21194.- Cuentas Por Pagar por Prestamos Otorgaos.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 140,316.61. (Ciento Cuarenta Mil Trescientos Dieciséis Pesos 61/100 M.N.)

0003.- Ingresos Propios.- Tiene un saldo de \$ 126,316.61, corresponden a los préstamos que se hicieron a la cuenta de Gastos de Operación para el pago de servicios generales y a la de Servicios Personales para el pago de impuestos este saldo se cancelara cuando se depositen las CLCS pendientes de pago por parte de la sefin.

0004.- Ingresos Propios.- Tiene un saldo de \$ 14,000.00 corresponde al préstamo realizado a la cuenta de Servicios Personales para el pago de impuestos del mes de octubre de 2013, este saldo se cancelara en el mes de enero del año 2014, cuando se depositen las CLCS de servicios personales pendientes de pago por parte de la sefin.

21199.- Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo.- Con un saldo al 31 de diciembre de 2013 por \$ 115,516.62 (Ciento Quince Mil Quinientos Dieciséis Pesos 62/100 M.N)

0002.- Servicios Educativos.- Tiene un saldo de \$ 98,692.62, corresponden a los ingresos por servicios educativos captados por la Universidad, esta cuenta se cancelara cuando se concentren los ingresos a la Secretaría de Finanzas.

0003.- Deudas Por Convenio.- Tiene un saldo de \$ 16,824.00, corresponden a los ingresos por deudas por convenio captados por la Universidad, esta cuenta se cancelara cuando se concentren los ingresos a la Secretaría de Finanzas.



Avenida Universidad S/N. Chalcatongo de Hidalgo, Oax. C.P. 71100