

**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**

UR: 446 - UNIVERSIDAD DEL MAR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2014

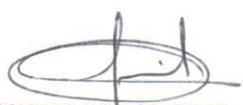
(en Pesos)

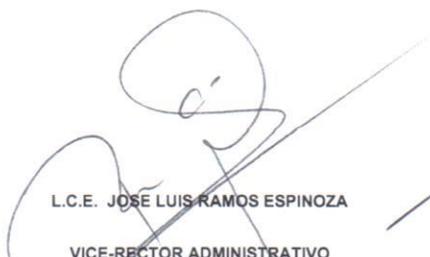


| ACTIVO | | PASIVO | |
|--|---------------|---|----------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | | PASIVO CIRCULANTE | |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES | | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | |
| 11112 - FONDOS FIJOS DE CAJA | 47,000.00 | 21151 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 972,660.54 |
| 11131 - BANCOS MONEDA NACIONAL | 14,269,362.37 | 21171 - RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP | 1,823,110.54 |
| 11141 - INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP | 6,482,654.91 | 21172 - RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP | 269,973.27 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | | 21179 - OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP | 3,111,997.85 |
| 11229 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 69,612.50 | 21194 - CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS | 3,744,978.30 |
| 11239 - OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP | 6,600,802.76 | 21199 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP | 13,857,467.04 |
| 11241 - CONTRIBUCIONES POR COBRAR | 14,613.13 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | |
| DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | | 21910 - INGRESOS POR CLASIFICAR | 2,840.00 |
| 11310 - ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 857,890.40 | TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE | 23,783,027.54 |
| 11342 - ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS | 115,378.96 | | |
| ALMACENES | | PASIVO NO CIRCULANTE | |
| 11511 - MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 4,135,894.09 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | |
| TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE | 32,593,209.12 | 22111 - DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP | 4,596,696.48 |
| | | TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE | 4,596,696.48 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | TOTAL DE PASIVO | 28,379,724.02 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | |
| 12310 - TERRENOS | 1,271,138.00 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | |
| 12330 - EDIFICIOS NO RESIDENCIALES | 77,718,834.97 | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | |
| 12356 - OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO | 4,966,234.73 | 31300 - ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO | 1,824,930.93 |
| BIENES MUEBLES | | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 1,824,930.93 |
| 12411 - MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 10,263,293.01 | PATRIMONIO GENERADO | |
| 12413 - EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN | 23,386,983.30 | RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | |
| 12421 - EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 5,274,930.62 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 8,745,873.86 |
| 12422 - APARATOS DEPORTIVOS | 281,237.95 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | |
| 12429 - OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,345,019.21 | 32200 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 117,510,614.94 |
| 12431 - EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO | 36,099,336.62 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJECICIOS ANTERIORES | |
| 12432 - INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 6,896,761.25 | | |



| | | | |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| 12441 - AUTOMÓVILES Y CAMIONES | 5,108,539.40 | 32510 - CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES | -32,019.26 |
| 12442 - CARROCERÍAS Y REMOLQUES | 92,628.12 | TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO | 126,224,469.54 |
| 12445 - EMBARCACIONES | 279,185.28 | TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | 128,049,400.47 |
| 12464 - SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL | 1,785,159.74 | | |
| 12465 - EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | 653,170.76 | | |
| 12466 - EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS | 1,775,045.29 | | |
| 12467 - HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA | 1,536,259.52 | | |
| 12469 - OTROS EQUIPOS | 362,439.70 | | |
| 12471 - BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS | 8,120,290.55 | | |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | | |
| 12541 - LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES | 184,578.41 | | |
| DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES | | | |
| 12631 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | -29,722,763.87 | | |
| 12632 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | -145,786.72 | | |
| 12633 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | -26,769,941.73 | | |
| 12634 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE | -3,547,316.34 | | |
| 12636 - DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS | -3,379,342.40 | | |
| TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE | 123,835,915.37 | | |
| Total de Activos | 156,429,124.49 | Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio | 156,429,124.49 |


L.C.P. SOLEDAD AVILA GONZALEZ
 JEFA DE DEPARTAMENTO


L.C.E. JOSÉ LUIS RAMOS ESPINOZA
 VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO


DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
 RECTOR



INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

42210 - TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 97,840,118.45

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 97,840,118.45

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DE SECTOR PÚBLICO

52110 - ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 88,889,661.81

AYUDAS SOCIALES

52420 - BECAS 204,582.78

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 89,094,244.59

AHORRO NETO DEL EJERCICIO 8,745,873.86

L.C.P SOLEDAD AVILA GONZALEZ

JEFA DE DEPARTAMENTO

L.C.E. JOSÉ LUIS RAMOS ESPINOZA

VICE RECTOR ADMINISTRATIVO

DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ

RECTOR



UNIVERSIDAD DEL MAR
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1o. AL 30 DE JUNIO 2014

| CONCEPTO | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
|--|----------------|------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | | |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas | 11,394 | 21,301 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 13,631 | 18,570 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | - | - |
| Subsidios y Subvenciones | - | - |
| Ayudas Sociales | - | - |
| Otras prestaciones sociales y economicas por pagar a c.p. | - | - |
| Impuestos sobre nominas y otros que se deriven de una relacion laboral por pagar | - | - |
| Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p. | - | - |
| Contratistas por obras en bienes de dominio | 434 | 434 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 140 | 5 |
| Retenciones de impuestos por pagar a c.p. | 131 | 302 |
| Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p. | 84 | 118 |
| Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p. | 880 | 152 |
| Cuentas por pagar por prestamos otorgados | 376 | 1,084 |
| Otras cuentas por pagar a c.p. | 2,363 | 3,357 |
| Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p | 37 | 13 |
| Otros Ingresos | | |
| Aplicación | 8,945 | 16,783 |
| Servicios Personales | - | - |
| Materiales y Suministros | - | - |
| Servicios Generales | | |
| Otras cuentas por cobrar | - | - |
| Otros deudores diversos por cobrar a c.p. | 4,540 | 605 |
| Anticipo a proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios a corto plazo | 159 | 77 |
| Contribuciones por cobrar | 14 | - |
| Anticipo a contratistas por obra publica | - | 412 |
| Materiales de admon.,emision de documentos y art. Oficiales | 11 | 37 |
| Ingresos por clasificar | 1 | 2 |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas | | |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 13,277 | 16,525 |
| Transferencias al resto del Sector Público | - | - |
| Subsidios y Subvenciones | - | - |
| Ayudas Sociales | 47 | 27 |
| Pensiones y Jubilaciones | - | - |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos | - | - |
| Transferencias al Exterior | - | - |
| Participaciones | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | | |
| Aportaciones | - | - |
| Convenios | - | - |
| Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación | - | 1,373 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | | |
| Contribuciones de Capital | - | - |
| Venta de Activos Físicos | - | - |
| Otros | - | - |
| Aplicación | | |
| Bienes Inmuebles y Muebles | - | - |
| Construcciones en Proceso (Obra Pública) | - | 1,373 |
| Otros | - | - |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | | |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | 307 | 645 |
| Origen | | |
| Endeudamiento Neto | - | - |
| Interno | - | - |
| Externo | - | - |
| Incremento de Otros Pasivos | - | - |
| Disminución de Activos Financieros | - | - |
| Aplicación | | |
| Incremento de Activos Financieros | 307 | 645 |
| 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 | 2,142 | 2,500 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 18,657 | 16,157 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 20,799 | 18,657 |

L.C.P. SOLEDAD AVILA GONZALEZ
 JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C.E. JOSE LUIS RAMOS ESPINOZA
 VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO

DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
 RECTOR



UNIVERSIDAD DEL MAR
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN PESOS)

| EJERCICIO DEL PRESUPUESTO | PRESUPUESTO DEL EGRESO APROBADO | AMPLIACIONES | REDUCCIONES | PRESUPUESTO VIGENTE | COMPROMETIDO | PRESUPUESTO DEISPONIBLE PARA COMPROMETER | DEVENGADO | COMPROMETIDO NO DEVENGADO | PRESUPUESTO SIN DEVENGAR | EJERCIDO | PAGADO | CUENAS POR PAGAR (DEUDA) |
|---|---------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|--|----------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 1000 SERVICIOS PERSONALES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3000 SERVICIOS GENERALES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | | | | | | | | | | | |
| SERVICIOS PERSONALES | 121,342,422.00 | 21,154.05 | 551,089.86 | 120,812,486.19 | 72,766,146.44 | 48,046,339.75 | 72,766,146.44 | 0.00 | 48,046,339.75 | 72,766,146.44 | 72,766,146.44 | 0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 10,647,895.92 | 1,695,591.61 | 0.00 | 12,343,487.53 | 6,685,748.91 | 5,657,738.62 | 6,685,748.91 | 0.00 | 5,657,738.62 | 6,685,748.91 | 6,685,748.91 | 0.00 |
| SERVICIOS GENERALES | 16,568,689.86 | 2,902,317.09 | 0.00 | 19,471,006.95 | 9,437,766.46 | 10,033,240.49 | 9,437,766.46 | 0.00 | 10,033,240.49 | 9,437,766.46 | 9,437,766.46 | 0.00 |
| AYUDAS SOCIALES | 139,823.00 | 1,734,116.73 | 0.00 | 1,873,939.73 | 204,582.78 | 1,669,356.95 | 204,582.78 | 0.00 | 1,669,356.95 | 204,582.78 | 204,582.78 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES | 0.00 | 7,934,467.31 | 0.00 | 7,934,467.31 | 4,533,352.47 | 3,401,114.84 | 4,533,352.47 | 0.00 | 3,401,114.84 | 4,533,352.47 | 4,533,352.47 | 0.00 |
| INVERSION PUBLICA | 0.00 | 9,579,512.23 | 0.00 | 9,579,512.23 | 4,212,521.39 | 5,366,990.84 | 4,212,521.39 | 0.00 | 5,366,990.84 | 4,212,521.39 | 4,212,521.39 | 0.00 |
| 5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6000 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | 148,698,830.78 | 23,867,159.02 | 551,089.86 | 172,014,899.94 | 97,840,118.45 | 74,174,781.49 | 97,840,118.45 | 0.00 | 74,174,781.49 | 97,840,118.45 | 97,840,118.45 | 0.00 |



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AI 30 DE JUNIO DE 2014

ACTIVOS

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

CAJA (CTA.11112): Al 30 de Junio el saldo es de \$ 47,000.00 y está distribuida en seis responsables con la finalidad de cubrir gastos menores en los diferentes campus y áreas de esta universidad.

BANCOS (CTA.11131): Al 30 de Junio el saldo de esta cuenta es de \$14,269,362.37 y está integrada por 14 cuentas bancarias de diversos proyectos federales con vigencia desde el ejercicio 2014 hasta el 2016; y 5 cuentas bancarias que corresponden a ingresos propios, servicios educativos y de gastos de operación; Una cuenta para recursos de Obra, todas cuentan con saldo disponible con la finalidad de realizar las operaciones de la universidad.

INVERSIONES FINANCIERAS

INVERSIONES (CTA.11141): Al 30 de Junio el saldo es de \$6,482,654.91 y está integrada por 2 cuentas bancarias nacionales aperturadas para regular el fideicomiso PROMEP y la cuenta de Inversión del BANCO UMAR.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (CTA.11229): Al 30 de Junio el saldo es de \$69,612.50 y representa el adeudo que se tiene con la entidad, misma que surgieron por las ventas a crédito de material bibliográfico, gastos a comprobar y servicios a crédito con las Secretarías del Gobierno del Estado de Oaxaca.

OTROS DEUDORES (CTA.11239): Al 30 de Junio el saldo ascienden a \$6,600,802.76 y se integra de la siguiente manera:

| | | |
|-------------------------|--------------|---------|
| GASTOS A COMPROBAR | 729,543.88 | 11 % |
| PROVISIONES DE TERCEROS | 13,011.76 | 0.25 % |
| OTROS DEUDORES | 5,858,247.12 | 88.75 % |

Los gastos a comprobar se integran por depósitos realizados al personal de la Universidad para cumplir con comisiones oficiales, mismas que se regularizan constantemente al gasto presupuestal.

Las provisiones a terceros se integran por los conceptos de pensión alimenticia y fondo de ahorro no recuperados a la fecha.



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

Otros deudores diversos se integra por saldos del presente ejercicio y corresponde a conceptos no recuperados a la fecha como son Finiquitos por \$116,998.17; Honorarios por \$102,731.68 de los Proyectos Extraordinarios; Aportaciones de Seguridad Social por \$1,583,282.43; Impuestos sobre sueldos y salarios por \$2,105,193.33; adeudo de la SEFIN por \$422,771.59 de la CLC 327, 355 y 356 de gasto operación; adeudo entre cuentas de la misma Universidad por \$163,664.85 para pago de proveedores y servicios básicos; adeudo del Gobierno del Estado por \$975,000.00 por cursos impartidos por el CECAT y ventas a crédito de libros otorgados al personal de la Universidad.

CONTRIBUCIONES POR COBRAR (CTA 11241): Al 30 de Junio refleja un saldo de \$14,613.13 que corresponde al acreditamiento del IVA por \$13,703.20 a realizarse en el pago del impuesto, a más tardar el día 17 de Julio del 2014 y al IEPS por la cantidad de \$909.93

ANTICIPOS A PROVEEDORES (CTA. 11310): Al 30 de Junio refleja un saldo de \$857,890.40 que corresponde a pagos realizados a proveedores de bienes y servicios que representa un bien y/o derecho pendiente de recibir o disfrutar, mismos que se regularizan constantemente al gasto presupuestal de acuerdo a la disponibilidad.

ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS (CTA.11342): Al 30 de Junio refleja un saldo de \$115,378.96 que corresponde al anticipo del 30% otorgado al Contratista José Pastor Trujillo Tamayo de la obra denominada "Construcción de aulas pedagógicas de Enfermería del campus Puerto Escondido", anticipo que se va amortizando con las estimaciones.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO

MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES (11511): Al 30 de Junio refleja un saldo de \$4,135,894.09 y se integran por las adquisiciones realizadas para las librerías universitarias (Compras en firme y material a consignación).

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ACTIVOS FIJOS: El saldo al 30 de Junio asciende a \$123,835,915.37 y representan el valor de los bienes muebles e inmuebles propiedad de la universidad, es importante mencionar que estas cifras ya se encuentran depreciadas al cierre del ejercicio 2013.

Asimismo se informa que se registra un aumento al activo por la cantidad de \$55,450.00 correspondiente a la obra "Construcción de la primera etapa del almacén general del campus Puerto Escondido", derivado de la conciliación realizada con la dirección de Patrimonio del Gobierno del Estado.



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

PASIVOS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO (CTA.21151): Al 30 de Junio muestra un saldo de \$972,660.54 y representa la provisión del adeudo por concepto de nomina y cuotas de seguridad social patronales.

RETENCIONES

IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL POR PAGAR A CP

RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CTA.21171): Al 30 de Junio presenta un saldo de \$1,823,110.54 y se deriva de las retenciones del mes, las cuales se pagaran a más tardar el día 17 de Julio de 2014.

RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (CTA.21172): Al 30 de Junio presenta un saldo de \$269,973.27 y se deriva de las retenciones del mes por concepto de IMSS y RCV, mismas que se enteran de manera mensual y bimestral.

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (21179): Al 30 de Junio refleja un saldo de \$3,111,997.85 siendo los más representativos Salarios Retenidos 2014 por \$151,921.21; Crédito Infonavit por \$1,013,840.90 y Fonacot por \$7,510.78 que se enteraran en el mes de Julio 2014, adeudos al personal de la entidad por \$7,057.68, adeudos a terceros por \$699,427.96; y la cantidad de \$935,774.58 por concepto de servicios educativos 2013 y \$171,492.02 por servicios educativos 2014, recursos que se concentraran a la Secretaría de finanzas.

CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS (CTA. 21194): Al 30 de Junio muestra un saldo de \$3,744,978.30 y corresponden a recursos Estatales y Federales como son: Proy. Construcción de las aulas pedagógicas de Enfermería campus Puerto Escondido por \$115,378.96; Proy. Biodiversidad nomenclatural por \$172,166.63; Caracterización ecomorfológica y patrones biogeograficos \$44,698.30; Proy. Entendiendo los procesos \$18,937.50; PIFI 2013 \$468,358.10; Proy. Aislamiento e identificación de agentes causales \$557.44; PROMEP 2013 por \$2,724,881.37 y asignación de Fondo revolvente de la SEFIN por \$200,000.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CTA.21199): Al 30 de Junio refleja un saldo de \$13,857,467.04 que comprende principalmente recursos captados por la entidad por concepto de otros ingresos 2012 por la cantidad de \$750,799.93; otros ingresos 2013 por \$1,950,642.86; otros ingresos 2014 por \$1,140,760.29 y recurso del Barco Umar por \$2,880,000.00 como pago del seguro por siniestro del mismo, Recursos del Proy. Promep 2013 por \$453,298.72; Proy. Fortalecimiento de la Infraestructura analítica por \$1,740,000.00 y Proy. Fortalecimiento del cuerpo académico de ecología marina por \$2,560,400.00



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huasteco

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS (22111): Al 30 de Junio presenta un saldo de \$4,596,696.48 que corresponde principalmente a recursos de proyectos extraordinarios de ejercicios anteriores, de los cuales se está ejerciendo de acuerdo a las fechas establecidas en los convenios respectivos como son: Proy. Inventario de corales anélidos crustáceos por \$3,370.51; Promep 2011 por \$408,284.12; Proy. Sistema de monitoreo terrestre por \$544,000.00; así como también la cantidad de \$1,854,582.82 que corresponden a otros ingresos del ejercicio 2011 que se concentraran a la Secretaria de Finanzas y libros en consignación que están en el almacén de las librerías de la universidad y que aun están vigentes para su venta.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

PATRIMONIO: Al 30 de Junio el saldo de esta cuenta asciende a \$128,049,400.47 y se integra por las cuentas de patrimonio, incrementos, decrementos, resultado del ejercicio y representa el 82% del total de los activos de la entidad.

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros adjuntos.

Oaxaca de Juárez, Oax., a 30 de Junio de 2014.

L.C.P SOLEDAD AVILA GONZALEZ
JEFA DEL DEPTO. REC. FINANCIEROS

L.C.E. JOSE LUIS RAMOS ESPINOZA
VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO