

**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA**

UR: 446 - UNIVERSIDAD DEL MAR

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2013

(en Pesos)



ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
FONDOS FIJOS DE CAJA	55,913.71	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL POR PAGAR A CP	3,875.60
BANCOS MONEDA NACIONAL	11,172,717.05	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	5,258,065.48
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP	4,705,325.39	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,521,601.92
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	190,723.37
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	798,959.24	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	3,901,136.87
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	16,337,387.75	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	2,383,326.52
CONTRIBUCIONES POR COBRAR	175.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	12,212,034.58
Derecho a Recibir Bienes o Servicios		Otros Pasivos a corto Plazo	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	720,055.21	INGRESOS POR CLASIFICAR	572.50
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	229,877.21	Total de Pasivo Circulante	25,471,336.84
Almacenes		Pasivo No Circulante	
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	4,255,036.97	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Total de Activo Circulante	38,275,447.57	DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	8,585,192.70
Activo No Circulante		Total de Pasivo No Circulante	8,585,192.70
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		Total de PASIVO	34,056,529.54
TERRENOS	1,271,138.00	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	70,509,810.52	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	5,692,786.72	Actualizacion de la Hacienda Publica/ Patrimonio	
Bienes Muebles		ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	16,800.61
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	10,145,949.25	Total de Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	16,800.61
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	23,700,387.33	Patrimonio Generado	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,518,545.31	Resultados de Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	
APARATOS DEPORTIVOS	273,391.95	RESULTADO DEL EJERCICIO	375,373.14
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,023,683.04	Resultados de Ejercicios Anteriores	
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	36,403,264.03	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	114,755,080.33
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,492,077.36	Total de Patrimonio Generado	115,130,453.47
AUTOMOVILES Y CAMIONES	3,344,335.60	Total de HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	115,147,254.08
CARROCERIAS Y REMOLQUES	90,708.12		
EMBARCACIONES	1,226,925.28		
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	1,835,230.03		
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	867,563.45		
EQUIPOS DE GENERACION ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,630,578.13		
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	1,937,494.30		
OTROS EQUIPOS	409,391.15		

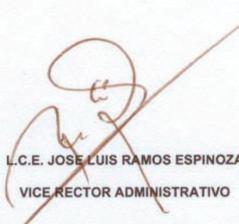


GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
 UR: 446 - UNIVERSIDAD DEL MAR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE MARZO DEL 2013
 (en Pesos)



BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	8,121,942.55		
Depreciacion, Deterioro y Amortizacion Acumulada de Bienes e Intangibles			
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	-30,845,731.53		
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-149,727.62		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-25,423,912.07		
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-4,534,676.55		
DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-3,612,818.30		
Total de Activo No Circulante	110,928,336.05		
Total de Activos	149,203,783.62	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	149,203,783.62


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


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


 DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
 RECTOR



INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Participación, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	36,703,379.20
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	36,703,379.20

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Público	
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	36,276,971.53
Ayudas Sociales	
BECAS	51,034.53
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	36,328,006.06

AHORRO NETO DEL EJERCICIO

375,373.14

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

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

DR. MODESTO SEARA VAZQUEZ
RECTOR



UNIVERSIDAD DEL MAR
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1o. AL 31 DE MARZO 2013
 (EN MILES DE PESOS)

	Periodo actual	Periodo anterior
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	19,823	12,308
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15,785	10,581
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	2.00	-
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	-	-
Contratistas por obras en bienes de dominio	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	42	2
Retenciones de impuestos por pagar a c.p.	204	165
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	96	64
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,344	1,328
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	58	200
Otras cuentas por pagar a c.p.	2,619	312
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p	15	14
Otros Ingresos		
Aplicación	17,867	11,500
Servicios Personales	-	-
Materiales y Suministros	-	-
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	2,725	624
Anticipo a proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios a corto plazo	291	156
Anticipo a contratistas por obra publica	-	-
Materiales de admon.,emision de documentos y art. Oficiales	23	139
Ingresos por clasificar	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15,369	10,571
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	41	10
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	344.00	-
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)	344.00	-
Otros	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	31.00	
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno	-	-
Externo	-	-
Incremento de Otros Pasivos	-	-
Disminución de Activos Financieros	-	-
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros	31.00	
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	1,581	808
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,353	13,545
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	15,934	14,353

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 31 DE MARZO DE 2013
(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	121,873,453.81	115,359.98	0.00	121,988,813.79	91,412,964.67	30,575,849.12	30,575,849.12	0.00	91,412,964.67	30,575,849.12	30,575,849.12	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,178,001.94	1,103,448.04	0.00	10,281,449.98	8,709,043.61	1,572,406.37	1,572,406.37	0.00	8,709,043.61	1,572,406.37	1,572,406.37	0.00
SERVICIOS GENERALES	18,012,157.47	730,195.05	0.00	18,742,352.52	14,613,636.48	4,128,716.04	4,128,716.04	0.00	14,613,636.48	4,128,716.04	4,128,716.04	0.00
AYUDAS SOCIALES	139,823.00	1,298,569.02	0.00	1,438,392.02	1,387,357.49	51,034.53	51,034.53	0.00	1,387,357.49	51,034.53	51,034.53	0.00
BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	2,364,642.80	0.00	2,364,642.80	2,333,658.88	30,983.92	30,983.92	0.00	2,333,658.88	30,983.92	30,983.92	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	1,987,119.77	0.00	1,987,119.77	1,642,730.55	344,389.22	344,389.22	0.00	1,642,730.55	344,389.22	344,389.22	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	149,203,436.22	7,599,334.66	0.00	156,802,770.88	120,099,391.68	36,703,379.20	36,703,379.20	0.00	120,099,391.68	36,703,379.20	36,703,379.20	0.00



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escobedo - Puerto Ángel - Huatulco

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 DE MARZO DE 2013

ACTIVOS

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

CAJA (CTA.11112): Al 31 de Marzo el saldo es de \$ 55,913.71 y está distribuida en siete responsables con la finalidad de cubrir gastos menores en los diferentes campus y áreas de esta universidad.

BANCOS (CTA.11131): Al 31 de Marzo el saldo de esta cuenta es de \$11,172,717.05 y está integrada por 24 cuentas bancarias nacionales con saldo disponible aperturadas con la finalidad de realizar las operaciones de la universidad, tanto recursos federales (proyectos), estatales e ingresos propios.

INVERSIONES FINANCIERAS

INVERSIONES (CTA.11141): Al 31 de Marzo el saldo es de \$4,705,325.39 y está integrada por 2 cuentas bancarias nacionales aperturadas para regular los fideicomisos BARCO UMAR y PROMEP.

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

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (CTA.11229): Al 31 de Marzo el saldo es de \$798,959.24 y representa el adeudo que se tiene con la entidad, misma que surgieron por la variedad de transacciones tales como, ventas a crédito de material bibliográfico, gastos a comprobar y conceptos de nomina.

OTROS DEUDORES (CTA.11239): Al 31 de Marzo el saldo ascienden a \$16,337,387.75 y se integra de la siguiente manera:

GASTOS A COMPROBAR	601,708.57	4%
OTROS DEUDORES	15,735,679.18	96 %

Los gastos a comprobar se integran por depósitos realizados al personal de la Universidad para cumplir con comisiones oficiales.

Otros deudores diversos se integra por saldos del presente ejercicio y corresponde a retenciones de nomina por la cantidad de \$2,714,207.06 pendiente de recuperar, prestamos entre cuentas por la cantidad de \$4,688,545.44; prestamos a las universidades del SUNEQ por \$7,989,896.38 para pago de nominas; ventas a crédito de libros otorgados al personal de la Universidad por \$23,823.62 y otorgamientos de becas Promep por \$247,927.06



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

ANTICIPOS A PROVEEDORES (CTA. 11310): Al 31 de Marzo refleja un saldo de \$720,055.21 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 31 de Marzo refleja un saldo de \$229,877.21 que corresponde al anticipo del 30% otorgado al Contratista José Pastor Trujillo Tamayo de la obra denominada "Ampliación de Ingeniería ambiental, campus Pto. Ángel" y "Ampliación de de Biblioteca, campus Huatulco", mismas que se van depurando con las estimaciones.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO

MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES (11511): Al 31 de Marzo refleja un saldo de 4,255,036.97 mismas que se integran por las adquisiciones realizadas para las librerías universitarias (Compras en firme y material a consignación).

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO (CTA.21151): Al 31 de Marzo muestra un saldo de \$5,258,065.48 y representa principalmente el recurso ministrado por la SEFIN por concepto de Honorarios Asimilables por la cantidad de \$5,047,425.35 mismos que se encuentran en calidad de préstamo a Universidades del SUNEQ para pago de Nominas de su personal, proyecto que se acordó como medida de apoyo urgente a las universidades UNISTMO, UNSIJ, UNCA, UNPA, UNSIS Y NOVA UNIVERSITAS y con la secretaría de Finanzas, Cuotas IMSS patronales por la cantidad de \$118,308.00 que se entera en el mes de Marzo 2013.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ACTIVOS FIJOS: El saldo al 31 de Marzo asciende a \$110,928,336.05 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 2012.

PASIVOS

RETENCIONES

IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL POR PAGAR A CP (CTA. 21117): Al 31 de Marzo presenta un saldo de \$3,875.60 que corresponde al 2% de impuesto sobre nomina, mismo que será pagado al Estado en el mes de Mayo 2013.



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CTA.21171): Al 31 de Marzo presenta un saldo de \$1,521,601.92 y se deriva de las retenciones del mes, las cuales se pagaran a más tardar el día 17 de Abril de 2013.

RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (CTA.21172): Al 31 de Marzo presenta un saldo de \$190,723.37 y se deriva de las retenciones del mes, mismas que se enteran de manera mensual y bimestral.

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (21179): Al 31 de Marzo refleja un saldo de \$3,901,136.87 siendo los más representativos Salarios Retenidos 2013 por \$73,578.68 Crédito Infonavit por \$305,108.44 que se enterara en el mes de Mayo 2013, adeudos al personal de la entidad por \$4,357.12 adeudos a terceros por \$1,227,465.40 e ingresos por servicios educativos 2012 por \$687,100.40, servicios educativos 2013 por \$893,282.33 de los cuales se concentran a la SEFIN \$143,181.80 en el presente mes.

CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS (CTA. 21194): Al 31 de Marzo muestra un saldo de \$2,383,326.52 y corresponden recursos Estatales y federales como son: PIFI 2011 por \$53,127.80, PIFI 2012 por \$1,430,112.45, PROMEP 2012 por \$470,209.06 y Obra Estatal denominadas "Ampliación de Ingeniería Ambiental campus Puerto Ángel" por \$74,805.88 y "Ampliación de Biblioteca del campus Huatulco" por la cantidad de \$155,071.33 y asignación de Fondo revolvente de la SEFIN por \$200,000.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CTA.21199): Al 31 de Marzo refleja un saldo de \$12,212,034.58 que comprende principalmente recursos captados por la entidad por concepto de otros ingresos 2012 por la cantidad de \$2,390,373.77 y otros ingresos 2013 por \$460,480.46 los cuales se concentraran a la Secretaria de Finanzas, recurso del Barco Umar por \$2,880,000.00 como pago del seguro por siniestro del mismo.

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS (22111): Al 31 de Marzo presenta un saldo de \$8,585,192.70 que corresponde principalmente a recursos de proyectos extraordinarios del ejercicio 2011, de los cuales se está ejerciendo de acuerdo a las fechas establecidas en los convenios respectivos.

PROYECTOS EXTRAORDINARIOS	POR AMORTIZAR
Inventario de Corales Anélidos, Crustáceos, Decápodos	3,370.51
Proy. Evaluación del uso de niveles ambientales	45,267.53
Caracterización Ecomorfológica y patrones biogeográficos	12,674.80
Promep 2009/2010	87,831.07
Promep 2011	1,427,951.78
TOTAL	\$1,577,095.69

Así como también la cantidad de \$3,468,318.52 que corresponden a otros ingresos del ejercicio 2011.

Así mismos la cantidad de \$341,713.43 corresponden a libros en consignación que están en el almacén de las librerías de la universidad y que aun están vigentes para su venta.



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

PATRIMONIO: Al 31 de Marzo el saldo de esta cuenta asciende a \$115,147,254.08 y se integra por las cuentas de patrimonio, incrementos, decrementos, resultado del ejercicio y representa el 77% del total de los activos de la entidad.

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros adjuntos.

Oaxaca de Juárez, Oax., a 31 de Marzo de 2013.

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

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