



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
 UR: 446 - UNIVERSIDAD DEL MAR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DEL 2013
 (en Pesos)



ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
FONDOS FIJOS DE CAJA	47,860.00	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL POR PAGAR A CP	2,410.82
BANCOS MONEDA NACIONAL	8,607,308.49	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	5,353,329.03
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP	4,436,204.16	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,710,803.68
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	236,978.60
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	625,177.91	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	1,583,535.36
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	15,620,488.08	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	1,533,887.88
Derecho a Recibir Bienes o Servicios		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	12,200,035.41
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	767,508.60	Otros Pasivos a corto Plazo	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	229,877.21	INGRESOS POR CLASIFICAR	1,478.29
Almacenes		Total de Pasivo Circulante	22,622,459.07
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	4,236,438.14		
Total de Activo Circulante	34,570,862.59	Pasivo No Circulante	
Activo No Circulante		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	7,715,380.54
TERRENOS	1,271,138.00	Total de Pasivo No Circulante	7,715,380.54
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	70,509,810.52	Total de PASIVO	30,337,839.61
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERIA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	6,532,805.37	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
Bienes Muebles		Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	10,184,185.36	Actualizacion de la Hacienda Publica/ Patrimonio	
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	23,936,832.08	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	1,422,857.27
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,518,545.31	Total de Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	1,422,857.27
APARATOS DEPORTIVOS	273,391.95	Patrimonio Generado	
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,109,040.42	Resultados de Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	36,403,264.03	RESULTADO DEL EJERCICIO	2,737,023.00
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	2,756,598.61	Resultados de Ejercicios Anteriores	
AUTOMOVILES Y CAMIONES	3,344,335.60	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	114,755,080.33
CARROCERIAS Y REMOLQUES	90,708.12	Total de Patrimonio Generado	117,492,103.33
EMBARCACIONES	1,231,408.33	Total de HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	118,914,960.60
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	1,835,230.03		
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	877,630.23		
EQUIPOS DE GENERACION ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,790,310.13		
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,953,367.57		
OTROS EQUIPOS	425,979.65		
BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	8,120,290.55		



Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-30,776,759.58
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-149,727.62
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-25,361,651.09
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-3,642,549.60
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-3,552,246.35
Total de Activo No Circulante	114,681,937.62
Total de Activos	<u>149,252,800.21</u>
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	<u>149,252,800.21</u>


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 79,780,790.14

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 79,780,790.14

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Público

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 76,543,577.51

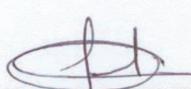
Ayudas Sociales

BECAS 500,189.63

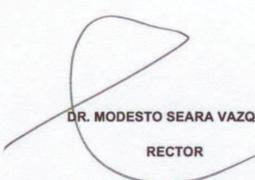
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 77,043,767.14

AHORRO NETO DEL EJERCICIO

2,737,023.00


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 30 DE JUNIO 2013

	Periodo actual	Periodo anterior
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	11,408	18,089
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,338	16,950
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	-	4.00
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	28	208
Retenciones de impuestos por pagar a c.p.	73	255
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	77	115
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,388	577
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	816	25
Otras cuentas por pagar a c.p.	386	377
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p	88	134
Otros Ingresos		
Aplicación	12,478	15,153
Servicios Personales	-	-
Materiales y Suministros	-	-
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	1	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	349	667
Anticipo a proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios a corto plazo	413	32
Anticipo a contratistas por obra publica	-	-
Materiales de admon.,emision de documentos y art. Oficiales	35	6
Ingresos por clasificar	1	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,490	15,682
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	89	112
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	13.00	561.00
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)	13.00	561.00
Otros	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	746.00	595.00
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno	-	-
Externo	-	-
Incremento de Otros Pasivos	-	-
Disminución de Activos Financieros	-	-
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros	746.00	595.00
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	1,829	1,780
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,920	13,140
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,091	14,920

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

L.C.E. JOSÉ 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 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	162,047.22	468,516.88	121,566,984.15	59,365,795.57	62,201,188.58	62,201,188.58	0.00	59,365,795.57	62,201,188.58	62,201,188.58	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,178,001.94	1,303,507.89	58,057.78	10,423,452.05	4,974,350.70	5,449,101.35	5,449,101.35	0.00	4,974,350.70	5,449,101.35	5,449,101.35	0.00
SERVICIOS GENERALES	18,012,157.47	521,105.43	0.00	18,533,262.90	9,639,975.32	8,893,287.58	8,893,287.58	0.00	9,639,975.32	8,893,287.58	8,893,287.58	0.00
AYUDAS SOCIALES	139,823.00	1,298,569.02	0.00	1,438,392.02	938,202.39	500,189.63	500,189.63	0.00	938,202.39	500,189.63	500,189.63	0.00
BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	2,366,758.86	0.00	2,366,758.86	814,143.73	1,552,615.13	1,552,615.13	0.00	814,143.73	1,552,615.13	1,552,615.13	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	1,987,119.77	0.00	1,987,119.77	802,711.90	1,184,407.87	1,184,407.87	0.00	802,711.90	1,184,407.87	1,184,407.87	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	7,639,108.19	526,574.66	156,315,969.75	76,535,179.61	79,780,790.14	79,780,790.14	0.00	76,535,179.61	79,780,790.14	79,780,790.14	0.00



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huasteco

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2013

ACTIVOS

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

CAJA (CTA.11112): Al 30 de Junio el saldo es de \$ 47,860.00 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 30 de Junio el saldo de esta cuenta es de \$8,607,308.49 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 30 de Junio el saldo es de \$4,436,204.16 y está integrada por 2 cuentas bancarias nacionales aperturadas para regular el fideicomiso PROMEP y la cuenta de Inversión del BARCO 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 \$625,177.91 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 30 de Junio el saldo ascienden a \$15,620,448.08 y se integra de la siguiente manera:

GASTOS A COMPROBAR	362,966.65	2%
OTROS DEUDORES	15,257,521.43	98 %

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 \$3,050,517.56 pendiente de recuperar, prestamos entre cuentas por la cantidad de \$4,133,479.33; prestamos a las universidades del SUNE0 por \$7,958,896.38 para pago de nominas; ventas a crédito de libros otorgados al personal de la Universidad por \$13,513.26.



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

ANTICIPOS A PROVEEDORES (CTA. 11310): Al 30 de Junio refleja un saldo de \$767,508.60 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 \$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 30 de Junio refleja un saldo de 4,236,438.14 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 30 de Junio muestra un saldo de \$5,353,329.03 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 \$122,604.32 que se entera en el mes de Julio 2013.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ACTIVOS FIJOS: El saldo al 30 de Junio asciende a \$114,681,937.62 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 30 de Junio presenta un saldo de \$2,410.82 que corresponde al 2% de impuesto sobre nomina, mismo que será pagado al Estado en el mes de Julio 2013.



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escamado - Puerto Ángel - Huatulco

RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CTA.21171): Al 30 de Junio presenta un saldo de \$1,710,803.68 y se deriva de las retenciones del mes, las cuales se pagaran a más tardar el día 17 de Julio de 2013.

RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (CTA.21172): Al 30 de Junio presenta un saldo de \$236,978.60 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 30 de Junio refleja un saldo de \$1,583,535.36 siendo los más representativos Crédito Infonavit por \$571,850.04 que se enterara en el mes de Julio 2013, adeudos al personal de la entidad por \$5,726.82 adeudos a terceros por \$1,227,465.40, servicios educativos 2013 por \$949,904.30 de los cuales a la fecha se han concentran a la SEFIN la cantidad de \$161,932.00

CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS (CTA. 21194): Al 30 de Junio muestra un saldo de \$1,533,887.88 y corresponden a recursos Estatales y federales como son: PIFI 2012 por \$692,611.82, PROMEP 2012 por \$411,398.85 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 30 de Junio refleja un saldo de \$12,200,035.41 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 \$937,121.30 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 30 de Junio 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, como son: Proy. Inventario de corales anélidos, crustáceos por \$3,370.51, Proy. Evaluación del Uso de Niveles ambientales por \$45,267.53, Proy. Promep 2009/2010 por \$17,651.00 y Proy. Promep 2011 por \$850,433.43, Proy. Sistema de monitoreo terrestre por \$544,000.00

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

Así mismos la cantidad de \$320,486.61 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 - Huasteco

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

PATRIMONIO: Al 30 de Junio el saldo de esta cuenta asciende a \$118,914,960.60 y se integra por las cuentas de patrimonio, incrementos, decrementos, resultado del ejercicio y representa el 80% 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 2013.

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

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