



ACTIVO		PASIVO	
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
BANCOS MONEDA NACIONAL	14,424,964.90	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	50,788.20
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP	4,108,348.30	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,639,480.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	20,790.23
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101,710.63	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	2,110,127.53
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	8,946,307.31	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	10,327,211.87
Derecho a Recibir Bienes o Servicios		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	14,226,742.59
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	4,311,394.10	Total de Pasivo Circulante	28,375,141.23
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	1,379,135.38		
Almacenes		Pasivo No Circulante	
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	4,471,457.86	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Total de Activo Circulante	37,743,318.48	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP	4,862,821.27
		Total de Pasivo No Circulante	4,862,821.27
Activo No Circulante		Total de PASIVO	33,237,962.50
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
TERRENOS	1,271,138.00	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	77,663,384.97	Actualizacion de la Hacienda Publica/ Patrimonio	
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	753,713.34	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	-4,129,665.53
Bienes Muebles		Total de Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	-4,129,665.53
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10,218,853.44	Patrimonio Generado	
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	23,003,333.18	Resultados de Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,222,790.65	RESULTADO DEL EJERCICIO	7,375,368.46
APARATOS DEPORTIVOS	331,237.95	Resultados de Ejercicios Anteriores	
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,180,493.88	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	114,327,845.19
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	36,235,702.97	Total de Patrimonio Generado	121,703,213.65
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	3,839,806.12	Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	117,573,548.12
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	3,344,335.60		
CARROCEÍAS Y REMOLQUES	90,708.12		
EMBARCACIONES	310,902.16		
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	1,707,926.75		
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	672,984.00		
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,782,098.29		
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,463,212.79		
OTROS EQUIPOS	389,102.61		
BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	8,120,290.55		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles			



DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-30,379,611.69		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-169,536.72		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-26,848,756.31		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-3,711,269.66		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-3,424,648.85		
Total de Activo No Circulante	113,068,192.14		
Total de Activos	150,811,510.62	Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio	150,811,510.62


 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

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

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO 168,950,415.36

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 168,950,415.36

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones de Sector Publico

ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 160,660,464.20

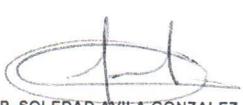
Ayudas Sociales

BECAS 914,582.70

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 161,575,046.90

AHORRO NETO DEL EJERCICIO

7,375,368.46



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 DICIEMBRE 2013

	Periodo actual	Periodo anterior
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	26,236	13,628
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,363	14,044
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	-	7
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	-	-
Contratistas por obras en bienes de dominio	77	77
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	76	2,149
Retenciones de impuestos por pagar a c.p.	295	134
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	41	108
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	642	1,024
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	9,167	52
Otras cuentas por pagar a c.p.	2,239	4,282
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a l.p	208	1,569
Otros Ingresos		
Aplicación	16,122	16,439
Servicios Personales	-	-
Materiales y Suministros	-	-
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	6,320	2,803
Anticipo a proveedores por adquisicion de bienes y prestacion de servicios a corto plazo	3,448	499
Contribuciones por cobrar	3	3
Anticipo a contratistas por obra publica	1,379	18
Materiales de admon.,emision de documentos y art. Oficiales	59	80
Ingresos por clasificar	2	15
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	17,617	12,993
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	58	64
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	754	376
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)	-	-
Otros	754	376
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	934	611
Endeudamiento Neto		
Interno	-	-
Externo	-	-
Incremento de Otros Pasivos	-	-
Disminución de Activos Financieros	-	-
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros	934	611
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	8,426	3,798
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,107	13,905
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	18,533	10,107

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 DICIEMBRE DE 2013
(CIFRAS EN PESOS)

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	PRESUPUESTO DEL EGRESO APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE 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	38,909,673.14	523,738.22	160,259,388.73	624,137.37	159,635,251.36	159,635,251.36	0.00	624,137.37	159,635,251.36	159,635,251.36	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,178,001.94	6,532,662.28	58,057.78	15,652,606.44	9,679,677.24	5,972,929.20	5,972,929.20	0.00	9,679,677.24	5,972,929.20	5,972,929.20	0.00
SERVICIOS GENERALES	18,012,157.47	46,946.98	18,043,771.29	15,333.16	0.00	15,333.16	15,333.16	0.00	0.00	15,333.16	15,333.16	0.00
AYUDAS SOCIALES	139,823.00	1,337,969.02	1,393,602.27	84,189.75	0.00	84,189.75	84,189.75	0.00	0.00	84,189.75	84,189.75	0.00
BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	683,821.60	0.00	683,821.60	0.00	683,821.60	683,821.60	0.00	0.00	683,821.60	683,821.60	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	7,774,745.52	0.00	7,774,745.52	5,215,855.23	2,558,890.29	2,558,890.29	0.00	5,215,855.23	2,558,890.29	2,558,890.29	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	55,285,818.54	20,019,169.56	184,470,085.20	15,519,669.84	168,950,415.36	168,950,415.36	0.00	15,519,669.84	168,950,415.36	168,950,415.36	0.00



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

ACTIVOS

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

BANCOS (CTA.11131): Al 31 de Diciembre el saldo de esta cuenta es de \$14,424,964.90 y está integrada por 23 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 Diciembre el saldo es de \$4,108,348.30 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 31 de Diciembre el saldo es de \$101,710.63 y representa el adeudo que se tiene con la entidad, misma que surgieron por transacciones hechas por conceptos de gastos a comprobar, material bibliográfico y ventas a crédito.

OTROS DEUDORES (CTA.11239): Al 31 de Diciembre el saldo asciende a \$8,946,307.31 y se integra de la siguiente manera:

GASTOS A COMPROBAR	243,615.87	2.5%
PROVISIONES A TERCEROS	62,001.31	1%
OTROS DEUDORES	8,640,690.13	96.5%

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

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

Otros deudores diversos se integran por saldos del presente ejercicio y corresponde a retenciones de nomina siendo los más representativos: Nomina del Personal por la cantidad de \$1,313,731.96 pendiente de recuperar del presente mes, prestamos entre cuentas por la cantidad de \$3,789,644.43; préstamo a la universidad del ISTMO por \$756,187.19 para pago de nominas, adeudo de la SEFIN por \$258,920.70 de las



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

CLC 633 Y 688 de Servicios personales; adeudo del Gobierno del Estado por 1,005,000.00 por cursos impartidos por el CECAT y Secretaria de Turismo por 499,000.00 correspondiente al proy. Diagnostico sobre la competitividad y sustentabilidad de los destinos Huatulco, y ventas a crédito de libros otorgados al personal de la Universidad.

ANTICIPOS A PROVEEDORES (CTA. 11310): Al 31 de Diciembre refleja un saldo de \$4,311,394.10 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 al gasto presupuestal como recurso ADEFAS 2013.

ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS (CTA.11342): Al 31 de Diciembre refleja un saldo de \$1,379,135.38 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 31 de Diciembre refleja un saldo de \$4,471,457.86 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 Diciembre muestra un saldo de \$50,788.20 y representa el recurso ministrado por la SEFIN por concepto de Honorarios y Cuotas de seguridad social patronales.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

ACTIVOS FIJOS: El saldo al 31 de Diciembre asciende a \$113,068,192.14 y representa 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 y las cuales fueron registradas en la cuenta contable 31300 cuarto nivel 01 Decrementos al patrimonio.



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huatulco

PASIVOS

RETENCIONES

RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CTA.21171): Al 31 de Diciembre presenta un saldo de \$1,639,480.81 y se deriva de las retenciones del mes, las cuales se pagaran a más tardar el día 17 de Enero de 2014.

RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR (CTA.21172): Al 31 de Diciembre presenta un saldo de \$20,790.23 por concepto de IMSS Cesantía y Vejez del mes, mismas que se enteran de manera bimestral.

OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (21179): Al 31 de Diciembre refleja un saldo de \$2,110,127.53 siendo los más representativos Crédito Infonavit obrero por \$430,276.65 que se enterara en el mes de Febrero 2014, servicios educativos 2013 por \$935,774.58 que se concentrara a la Secretaria de Finanzas, adeudo a Carl Zeiss de México, SA de CV por \$202,508.84 del proy. Biodiversidad Nomenclatural.

CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS (CTA. 21194): Al 31 de Diciembre muestra un saldo de \$10,327,211.87 y corresponden a recursos Estatales y Federales pendientes de amortizar como son: Proy. Construcción de las aulas pedagógicas de Enfermería campus Puerto Escondido por \$1,379,135.38; PIFI 2012 por \$31,010.50; Biodiversidad nomenclatural \$189,156.00; Caracterización ecomorfológica y patrones biogeográficos \$46,166.34; entendiendo los procesos \$24,553.48; PIFI 2013 \$1,383,075.000; Fortalecimiento académico \$4,000,000.00; Aislamiento e identificación de agentes causales \$9,091.47; Identificación y manejo cáliz de Jamaica \$1,192.08; Transferencia tecnológica \$7,807.62 y PROMEP 2013 por \$3,256,024.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CTA.21199): Al 31 de Diciembre refleja un saldo de \$14,226,742.59 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 \$2,408,568.32 pendientes de concentrar a la Secretaria de Finanzas y recurso del Barco Umár por \$2,880,000.00 como pago del seguro por siniestro del mismo, adeudo entre cuentas por 3,789,664.43, Recursos del Proy. Diagnostico sobre la competitividad y sustentabilidad de los destinos Huatulco por \$861,206.89, Proy. Variación estacional y potencial toxico de especies por \$350,100.00.

DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS (22111): Al 31 de Diciembre presenta un saldo de \$4,862,821.27 que corresponde principalmente a recursos de los 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. Promep 2011 por \$538,516.50, Proy. Sistema de monitoreo terrestre por \$544,000.00



UNIVERSIDAD DEL MAR

Puerto Escondido - Puerto Ángel - Huasteco

Así como también la cantidad de \$1,943,851.21 que corresponden a otros ingresos del ejercicio 2011.

Así mismo la cantidad de \$264,003.21 corresponden a 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 31 de Diciembre el saldo de esta cuenta asciende a \$117,573,548.12 y se integra por las cuentas de patrimonio, incrementos, decrementos, resultado del ejercicio y representa el 78% 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 Diciembre de 2013.

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

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