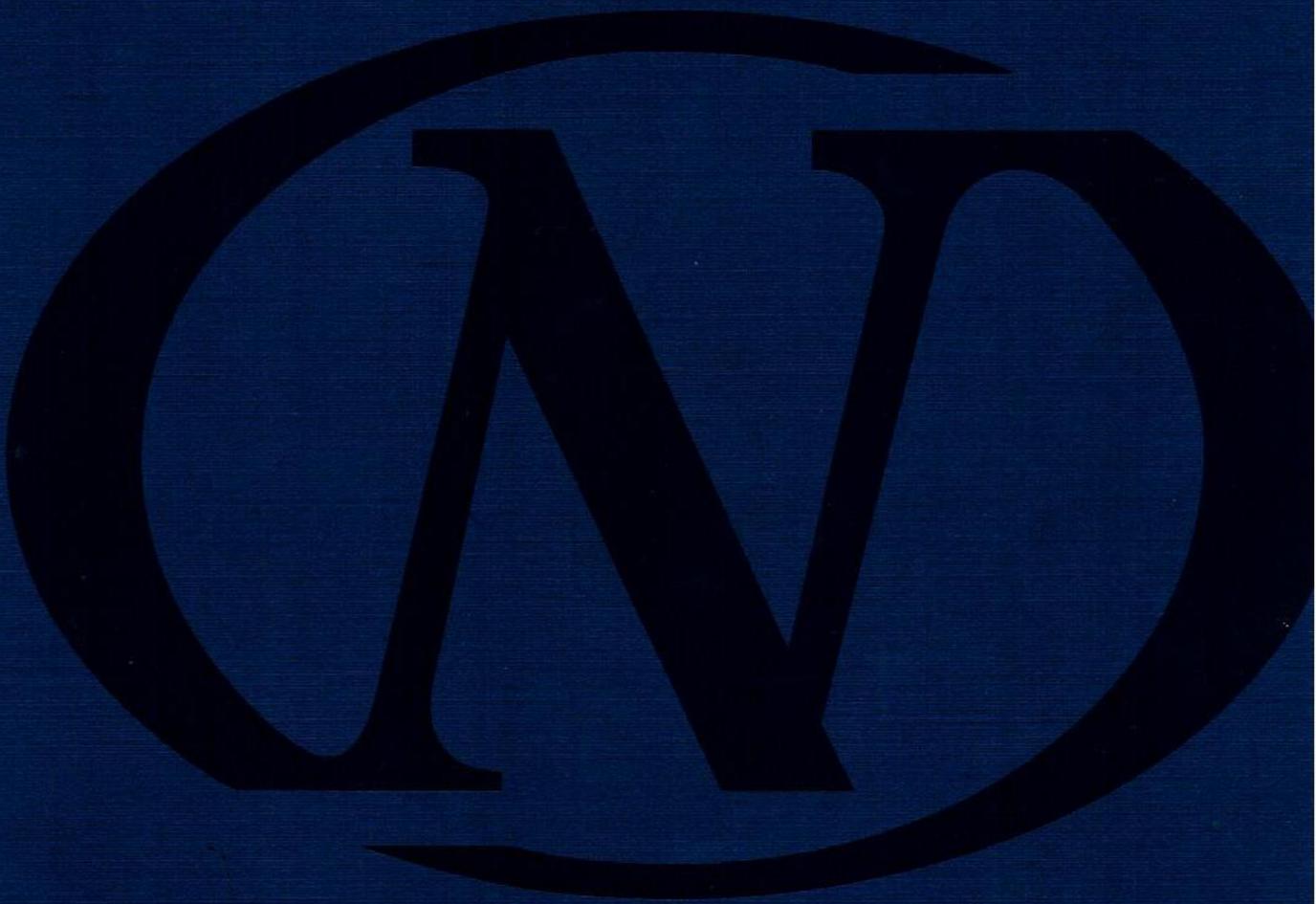


**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR  
DEL ESTADO DE MORELOS (UTSEM)**

**Dictamen de los Auditores independientes y  
Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014**





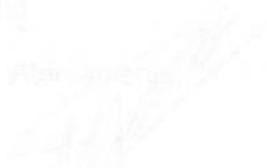
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR  
DEL ESTADO DE MORELOS (UTSEM)**

**Dictamen de los Auditores independientes y  
Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014**

El presente dictamen de los auditores independientes sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2014 con número de cuenta 07/01/2015, formalizado mediante convenio número UTSEM/001/2015, dictado por la Secretaría de la Contraloría mediante oficio 001/2015, de fecha 15 de mayo de 2015. El contenido es el siguiente:

- I. Dictamen de los auditores independientes sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2014
- II. Dictamen de los auditores internos sobre el estado unificado presupuestal del ejercicio 2014
- III. Estados Financieros consolidados
- IV. Notas a los estados financieros
- V. Informe del Comité Interno
- VI. Carta de observaciones y sugerencias

El presente dictamen de los auditores independientes se refiere a los estados financieros consolidados que forman parte de los estados financieros unificados del ejercicio 2014.

  
 C. Prof. Carlos Rodríguez Pineda  
 Director General de la Contraloría  
 Calle 10 de Mayo, s/n, Centro, Mérida, Yucatán  
 P. O. Box 1000, Mérida, Yucatán, México  
 Teléfono: (999) 921-1000

El presente dictamen de los auditores independientes se refiere a los estados financieros consolidados que forman parte de los estados financieros unificados del ejercicio 2014.





Septiembre 18, 2015.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL  
SUR DEL ESTADO DE MORELOS  
Dr. Óscar Domínguez Pérez  
RECTOR

Estimado Dr. Domínguez:

Con la presente hacemos entrega del encargo conferido, relativo a la auditoría de los estados financieros por el ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2014 con número de control UTSEM/AE/01/15, formalizado mediante contrato número UTSEM/001/2015. Mismo que nos fue asignado por la Secretaría de la Contraloría mediante oficio SC/542JIM-A/2015 de fecha 18 de mayo de 2015. El contenido es el siguiente:

- I. Dictamen de los auditores externos sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2014.
- II. Dictamen de los auditores externos sobre el estado del ejercicio presupuestal del ejercicio fiscal 2014.
- III. Estados Financieros dictaminados.
- IV. Notas a los estados financieros.
- V. Informe del Control Interno.
- VI. Carta de observaciones y sugerencias.

Agradecemos la confianza depositada en nuestros servicios profesionales, recordándole que estamos a su disposición para cualquier duda o comentario.

Atentamente,

**C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza**  
Representante Legal

Cedula Profesional 911777  
Registro de Auditor Externo en la  
Secretaría de la Contraloría SCMOR0008

C.C.P.: Lic. Guillermo Beltrán Castillo.- Subsecretario de Auditoría y Evaluación de la Gestión Pública  
C.C.P.: L.S.C. Viviana Gutiérrez Cañas.- Comisaria Pública en la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos

**NYSSSEN** Consultores Asociados, S.C.

Av. Teopanzolco 406 2º piso T. y F. +(52) (777) 314 1667  
Col. Reforma www.nyssen.com  
62260 Cuernavaca, Mor. MÉXICO





Septiembre 17, 2015.

## I. DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**Al H. Consejo Directivo de la  
Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos:**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la **Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014, así como el estado de actividades, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, que le son relativos por el ejercicio que terminó en esa fecha. Los estados financieros han sido preparados por la Administración del Organismo, sobre postulados básicos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

### ***Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros***

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

### ***Responsabilidad del auditor***

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y las Normas de Auditoría Gubernamental. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte de la Universidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Universidad. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las

**NYSSSEN** Consultores Asociados, S.C.

1



políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestras auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

**Opinión**

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos al 31 de diciembre de 2014, así como su desempeño financiero y sus flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

**NYSSEN Consultores Asociados, S.C.**



**C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza  
Representante Legal**

Cedula Profesional 911777  
Registro de Auditor Externo en la  
Secretaria de la Contraloría SCMOR0008



Septiembre 17, 2015.

## **II. DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES (Ejercicio presupuestal)**

**Al H. Consejo Directivo de la  
Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos:**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la **Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos**, que comprenden el Estado del Ejercicio del Presupuesto y el Estado Analítico de Ingresos Presupuestario que le son relativos por el ejercicio que terminó el 31 de diciembre de 2014. Los estados financieros han sido preparados por la Administración de la Universidad, sobre postulados básicos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las bases contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

### ***Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros***

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

### ***Responsabilidad del auditor***

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y las Normas de Auditoría Gubernamental. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte de la Universidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las



circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Universidad. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

**Opinión**

En nuestra opinión, el Estado del Ejercicio del Presupuesto y el Estado Analítico de Ingresos Presupuestario, presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos** por el ejercicio del presupuesto asignado del 1º de enero de 2014 al 31 de diciembre de 2014, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las bases contables emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

**NYSSSEN Consultores Asociados, S.C.**



**C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza**  
**Representante legal**

Cedula Profesional 911777  
Registro de Auditor Externo en la  
Secretaria de la Contraloría SCMOR0008

	VARIACIONES				VARIACIONES		
	MES ANTERIOR ACUMULADO	MES ACTUAL	IMPORTE		MES ANTERIOR ACUMULADO	MES ACTUAL	IMPORTE
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>8,680,204.60</b>	<b>6,071,471.25</b>	<b>2,608,733.35</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>2,478,432.83</b>	<b>5,493,110.31</b>	<b>3,014,677.48</b>
<b>Efectivo y Equivalentes</b>				<b>Cuentas por pagar a corto plazo</b>			
Efectivo	17,000.00	-	( 17,000.00)	Servicios personales por pagar a corto plazo	0.77	561,952.43	561,951.66
Bancos/Tesorería	2,909,736.86	1,906,391.54	( 1,003,345.32)	Proveedores por pagar a corto plazo	92,685.37	349,991.72	257,306.35
Inversiones Bancarias Temporales (hasta 3 meses)	3,262,286.50	2,967,405.67	( 294,880.83)	Retenciones y contribuciones por pagar a cp	126,541.68	555,607.95	429,066.27
<b>Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes</b>				Otras cuentas por pagar a corto plazo	100,365.41	51,079.28	( 49,286.13)
Cuentas por cobrar a corto plazo	1,751,626.36	1,050,108.61	( 701,517.75)	<b>Provisiones por pagar a corto plazo</b>			
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	103,247.25	63,585.16	( 39,662.09)	Otras provisiones por pagar a corto plazo	2,158,839.60	3,974,478.93	1,815,639.33
<b>Derechos a recibir Bienes o Servicios</b>				<b>Otros pasivos a corto plazo</b>			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios.	547,046.55	2,568.17	( 544,478.38)	Ingresos por Clasificar	-	-	-
<b>Almacenes</b>				<b>SUMA DE PASIVO</b>	<b>2,478,432.83</b>	<b>5,493,110.31</b>	<b>3,014,677.48</b>
Almacén de materiales y suministros de Consumo	-	-	-	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>27,824,893.11</b>	<b>27,697,004.71</b>	<b>( 127,888.40)</b>
<b>Otros Activos Circulantes</b>				Donaciones de Capital	27,824,893.11	27,697,004.71	( 127,888.40)
Valores en Garantía	71,011.47	71,011.47	-	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>8,514,558.64</b>	<b>4,550,571.63</b>	<b>( 3,963,987.01)</b>
Subsidio al Empleo	18,249.61	10,400.63	( 7,848.98)	Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	6,762,235.07	2,798,248.06	( 3,963,987.01)
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>30,137,679.98</b>	<b>31,669,215.40</b>	<b>1,531,535.42</b>	Resultado de Ejercicio anteriores.	1,752,323.57	1,752,323.57	-
<b>Bienes inmuebles, Infraestructura y construc.</b>				Reservas por contingencias	-	-	-
Terrenos	-	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>36,339,451.75</b>	<b>32,247,576.34</b>	<b>( 4,091,875.41)</b>
Edificios	25,000,000.00	25,000,000.00	-	<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO</b>	<b>38,817,884.58</b>	<b>37,740,686.65</b>	<b>( 1,077,197.93)</b>
<b>Bienes muebles</b>							
Mobiliario y Equipo de administración	1,532,033.45	1,872,611.29	340,577.84				
Mobiliario y Equipo de administración Donado	3,011,492.08	3,011,492.08	-				
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	727,937.54	1,995,493.51	1,267,555.97				
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo Donado	222,983.32	222,983.32	-				
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9,664.00	9,664.00	-				
Equipo de Transporte	771,930.00	771,930.00	-				
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	45,725.80	67,903.70	22,177.90				
Depreciación de Bienes Muebles	( 1,723,197.37)	( 1,926,076.34)	( 202,878.97)				
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>							
Software	114,033.80	218,136.48	104,102.68				
Software Donado	425,077.36	425,077.36	-				
<b>SUMA DE ACTIVO</b>	<b>38,817,884.58</b>	<b>37,740,686.65</b>	<b>( 1,077,197.93)</b>				

Elaboró:

C.P. Edith Rebolledo Rodríguez  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó:

Lic. Marisol Figueroa Hernández  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.:

C.P. Octavio Rosales Gutiérrez  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó:

Dr. Jesús Hilario Coria Juárez  
Rector

C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza  
Representante legal de Nyssen  
Consultores Asociados, S.C. cédula prof.  
911777 Registro de Auditor externo  
Secretaría de la Contraloría SCMOR0008



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS

ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		VARIACIONES	
	IMPORTE ANTERIOR	IMPORTE ACTUAL	IMPORTE DEL MES	%
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>22,237,217.35</b>	<b>24,044,608.10</b>	<b>1,807,390.75</b>	<b>100.00</b>
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>2,616,068.18</b>	<b>2,638,984.18</b>	<b>22,916.00</b>	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				
Ingresos por venta de Bienes y Servicios de organismos Descentralizados	2,616,068.18	2,638,984.18	22,916.00	1.27
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>15,950,100.33</b>	<b>17,729,455.91</b>	<b>1,779,355.58</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	8,117,536.33	9,615,734.91	1,498,198.58	82.89
Subsidios y Subvenciones	7,832,564.00	8,113,721.00	281,157.00	15.56
<b>Ingresos Financieros</b>	<b>65,381.08</b>	<b>70,500.25</b>	<b>5,119.17</b>	
Intereses Ganados de Valores, Créditos Bonos y Otros.	65,381.08	70,500.25	5,119.17	0.28
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>3,605,667.76</b>	<b>3,605,667.76</b>		
Otros ingresos de Ejercicios anteriores 2012	556,925.51	556,925.51	-	-
Otros ingresos de Ejercicios anteriores 2013	3,048,742.25	3,048,742.25	-	-
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>15,474,982.28</b>	<b>21,246,360.04</b>	<b>5,771,377.76</b>	<b>318.49</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>13,231,443.42</b>	<b>18,762,934.65</b>	<b>5,531,491.23</b>	
Servicios Personales	9,649,192.79	14,716,715.22	5,067,522.43	280.38
Materiales y Suministros	880,904.45	1,061,202.30	180,297.85	9.98
Servicios Generales	2,617,226.18	2,900,897.13	283,670.95	15.70
Transferencias, Asignaciones, Subsidio y otras Ayudas	84,120.00	84,120.00	-	-
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>	<b>588,502.84</b>	<b>663,493.41</b>	<b>74,990.57</b>	
Otros Gastos y Varios	588,502.84	663,493.41	74,990.57	4.15
<b>GASTOS REM 2012, FONDO INSUFICIENCIA GTO CORRIENTE 2014</b>	<b>438,735.89</b>	<b>535,470.29</b>	<b>96,734.40</b>	
Materiales y Suministros	107,201.24	107,201.24	-	-
Servicios Generales	331,534.65	428,269.05	96,734.40	5.35
<b>GASTOS RESERVAS 2013</b>	<b>1,154,956.13</b>	<b>1,208,117.69</b>	<b>53,161.56</b>	
Materiales y Suministros	321,809.84	321,809.84	-	-
Servicios Generales	833,146.29	886,307.85	53,161.56	2.94
<b>GASTOS CONVENIO PROFOCIE 2014</b>	<b>61,344.00</b>	<b>76,344.00</b>	<b>15,000.00</b>	
Servicios Generales	61,344.00	76,344.00	15,000.00	0.83
<b>AHORRO /DESAHORRO DEL EJERCICIO</b>	<b>6,762,235.07</b>	<b>2,798,248.06</b>	<b>( 3,963,987.01)</b>	<b>( 219.32)</b>
<b>SUMA:</b>	<b>22,237,217.35</b>	<b>24,044,608.10</b>	<b>1,807,390.75</b>	<b>99.17</b>

Elaboró:  
  
**C.P. Edith Rebolledo Rodríguez**  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó:  
  
**Lic. Marisol Figueroa Hernández**  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.:  
  
**C.P. Octavio Rosales Gutiérrez**  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó:  
  
**Dr. Jesús Hilario Coria Juárez**  
Rector

**C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza**  
Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C. cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo Secretaría de la Contraloría SCMOR0008

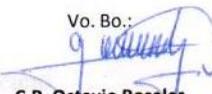


UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS

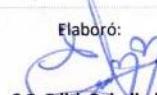
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

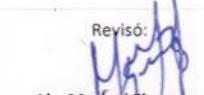
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

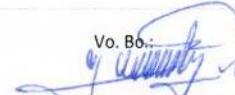
CONCEPTO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUÍDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 30 DE NOVIEMBRE DE	27,824,893.11	1,752,323.57	6,762,235.07	<b>36,339,451.75</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00		0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	-127,888.40		-3,963,987.01	-4,091,875.41
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				0.00
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2014</b>	<b>27,697,004.71</b>	<b>1,752,323.57</b>	<b>2,798,248.06</b>	<b>32,247,576.34</b>

<p>Elaboró:</p>  <p><b>C.P. Edith Rebolledo Rodríguez</b> Coordinadora de Contabilidad</p>	<p>Revisó:</p>  <p><b>Lic. Marisol Figueroa Hernández</b> Jefa de Servicios Administrativos</p>	<p>Vo. Bo.:</p>  <p><b>C.P. Octavio Rosales Gutiérrez</b> Director de Administración y Finanzas</p>	<p>Autorizó:</p>  <p><b>Dr. Jesús Hilario Coria Juárez</b> Rector</p>	 <p><b>C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza</b> Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C. cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo Secretaría de la Contraloría SCMOR0008</p>
---	--	--	---	---

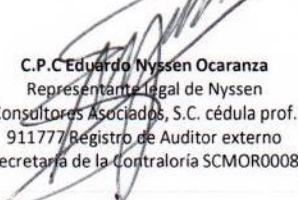
CONCEPTO	IMPORTE ACUMULADO AL MES DEL INFORME			
	ASIGNACIÓN ORIGINAL	ASIGNACIÓN MODIFICADA	MES ANTERIOR	MES ACTUAL
			nov-14	dic-14
<b>ORIGEN</b>			<b>22,237,217.35</b>	<b>24,044,608.10</b>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>22,237,217.35</b>	<b>24,044,608.10</b>
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>				
Ingresos Por venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados			2,616,068.18	2,638,984.18
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>				
Transferencias Internas y Asignaciones al sector Público	8,500,000.00	8,580,281.00	8,117,536.33	9,615,734.91
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>				
Subsidio Federal	7,586,257.28	7,280,891.00	7,832,564.00	8,113,721.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>				
Ingresos Financieros			65,381.08	70,500.25
Otros ingresos de ejercicios anteriores 2012 y 2013			3,605,667.76	3,605,667.76
<b>PASIVO</b>			<b>2,478,432.83</b>	<b>5,493,110.31</b>
Servicios personales por pagar a c /plazo			0.77	561,952.43
Proveedores por pagar a corto plazo			92,685.27	349,991.72
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo			126,541.68	555,607.95
Otras cuentas por pagar a corto plazo			100,365.41	51,079.28
Otras provisiones a corto plazo			2,158,839.60	3,974,478.93
Ingresos por clasificar			-	-
Resultado de ejercicios anteriores			1,214.18	1,214.18
Reserva por contingencias			-	-
<b>APLICACIÓN</b>			<b>17,377,660.68</b>	<b>21,780,540.67</b>
Servicios Personales			9,649,192.79	14,716,715.22
Materiales y Suministros			1,309,915.53	1,490,213.38
Servicios Generales			3,843,251.12	4,291,818.03
Transferencias, Asignaciones, Subsidio y otras Ayudas			84,120.00	84,120.00
Otros Gastos Varios				
Derechos por recibir Efectivo o Equivalentes			1,854,873.61	1,113,693.77
Anticipo a proveedores			547,046.55	2,568.17
Valores en garantía			71,011.47	71,011.47
Subsidio al empleo			18,249.61	10,400.63
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			<b>4,859,556.67</b>	<b>2,264,067.43</b>
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			<b>1,150,180.32</b>	<b>2,884,594.71</b>
<b>APLICACIÓN</b>				
Bienes Inmuebles y Muebles			1,150,180.32	2,884,594.71
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO</b>			<b>6,189,023.36</b>	<b>4,873,797.21</b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>				<b>- 1,315,226.15</b>
<b>Saldo bancario al 1 de Diciembre 2014</b>				2,909,736.86
<b>Efectivo (caja)</b>				17,000.00
<b>Inversiones Temporales</b>				3,262,286.50
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO</b>				<b>6,189,023.36</b>
<b>Saldo bancario al 31 de Diciembre 2014</b>				1,906,391.54
<b>Efectivo (caja)</b>				0.00
<b>Inversiones Temporales</b>				2,967,405.67
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO</b>				<b>4,873,797.21</b>

Elaboró:  
  
**C.P. Edith Rebolledo Rodríguez**  
 Coordinadora de Contabilidad

Revisó:  
  
**Lic. Marisol Figueroa Hernández**  
 Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.:  
  
**C.P. Octavio Rosales Gutiérrez**  
 Director de Administración y Finanzas

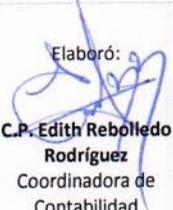
Autorizó:  
  
**Dr. Jesús Hilario Coria Juárez**  
 Rector

  
**C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza**  
 Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C. cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo Secretaría de la Contraloría SCMOR0008

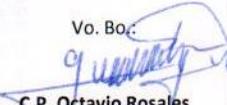
ORIGEN Y APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

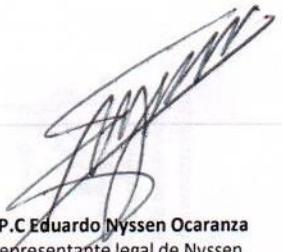
CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		IMPORTE ACTUAL	VARIACIONES	
	IMPORTE ANTERIOR	%		IMPORTE DEL MES	%
<b>OPERACIÓN</b>					
Remanente de ejercicios anteriores	1,214.18	0.02	1,214.18	-	-
Remanente del ejercicio actual	6,762,235.07	109.26	2,798,248.06	(3,963,987.01)	301.39
Depreciación y amortización	588,502.84	9.51	663,493.41	74,990.57	(5.70)
Reserva por contingencias	-	-	-	-	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN</b>					
Otras Cuentas por pagar a corto plazo	100,365.41	1.62	51,079.28	(49,286.13)	3.75
Proveedores por pagar a corto plazo	92,685.37	1.50	349,991.72	257,306.35	(19.56)
Sueldos por pagar a corto plazo	0.83	0.00	0.83	(0.00)	0.00
Aguinaldos por pagar	(0.06)	(0.00)	561,951.60	561,951.66	(42.73)
Retenciones y contribuciones	126,541.68	2.04	555,607.95	429,066.27	(32.62)
Otras Provisiones a corto plazo	2,158,839.60	34.88	3,974,478.93	1,815,639.33	(138.05)
Ingresos por clasificar	-	-	-	-	-
Almacén	-	-	-	-	-
Derechos a recibir en Efectivo o Equivalentes	(1,854,873.61)	(29.97)	(1,113,693.77)	741,179.84	(56.35)
Subsidio al empleo	(18,249.61)	(0.29)	(10,400.63)	7,848.98	(0.60)
Depositos engarantía	(71,011.47)	(1.15)	(71,011.47)	-	-
Anticipo a proveedores	(547,046.55)	(8.84)	(2,568.17)	544,478.38	(41.40)
<b>RECURSOS UTILIZADOS POR LA OPERACIÓN</b>					
<b>INVERSIÓN</b>					
Bienes muebles	(1,150,180.32)	(18.58)	(2,884,594.71)	(1,734,414.39)	131.87
<b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO</b>					
	<b>6,189,023.36</b>	<b>100.00</b>	<b>4,873,797.21</b>	<b>(1,315,226.15)</b>	<b>100.00</b>

Elaboró:  
  
**C.P. Edith Rebollo Rodríguez**  
 Coordinadora de Contabilidad

Revisó:  
  
**Lic. Marijol Figueroa Hernández**  
 Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.:  
  
**C.P. Octavio Rosales Gutiérrez**  
 Director de Administración y Finanzas

Autorizó:  
  
**Dr. Jesús Hilario Coria Juárez**  
 Rector

  
**C.P.C Eduardo Nyssen Ocaranza**  
 Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C. cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo Secretaría de la Contraloría SCMOR0008

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2014

Descripción de la cuenta	Saldo inicial	Total de cargos	Total de abonos	Saldo final	Flujo del periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>8,680,204.60</b>	<b>9,125,500.03</b>	<b>11,734,233.38</b>	<b>6,071,471.25</b>	<b>2,608,733.35</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,189,023.36	6,420,324.43	7,735,550.58	4,873,797.21	1,315,226.15
EFFECTIVO (Estado)	17,000.00	0.00	17,000.00	0.00	17,000.00
BANCOS/TESORERÍA	2,909,736.86	6,115,205.26	7,118,550.58	1,906,391.54	1,003,345.32
INVERSIONES TEMPORALES	3,262,286.50	305,119.17	600,000.00	2,967,405.67	294,880.83
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>1,854,873.61</b>	<b>2,694,601.58</b>	<b>3,435,781.42</b>	<b>1,113,693.77</b>	<b>741,179.84</b>
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,751,626.36	2,669,275.58	3,370,793.33	1,050,108.61	701,517.75
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	103,247.25	25,326.00	64,988.09	63,585.16	39,662.09
INGRESOS X RECUPERAR A CORTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>547,046.55</b>	<b>0.00</b>	<b>544,478.38</b>	<b>2,568.17</b>	<b>544,478.38</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES X ADQUISICIÓN DE BIENES	547,046.55	0.00	544,478.38	2,568.17	544,478.38
ANTICIPO A PROVEEDORES X ADQUISICION DE BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>89,261.08</b>	<b>10,574.02</b>	<b>18,423.00</b>	<b>81,412.10</b>	<b>7,848.98</b>
VALORES EN GARANTÍA	71,011.47	0.00	0.00	71,011.47	0.00
SUBSIDIO AL EMPLEO	18,249.61	10,574.02	18,423.00	10,400.63	7,848.98
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>6,851,213.35</b>	<b>1,734,414.39</b>	<b>0.00</b>	<b>8,585,627.74</b>	<b>-1,734,414.39</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE	1,532,033.45	340,577.84	0.00	1,872,611.29	-340,577.84
MOB.EQUIPO EDUCACIONAL Y	727,937.54	1,267,555.97	0.00	1,995,493.51	-1,267,555.97
EQUIPOS DE TRANSPORTE	771,930.00	0.00	0.00	771,930.00	0.00
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	45,725.80	22,177.90	0.00	67,903.70	-22,177.90
BIENES DONADOS	3,659,552.76	0.00	0.00	3,659,552.76	0.00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>114,033.80</b>	<b>104,102.68</b>	<b>0.00</b>	<b>218,136.48</b>	<b>-104,102.68</b>
SOFTWARE	114,033.80	104,102.68	0.00	218,136.48	-104,102.68
<b>DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES</b>	<b>-995,893.86</b>	<b>-115,652.62</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,111,546.48</b>	<b>115,652.62</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-995,893.86	-115,652.62	-	-1,111,546.48	115,652.62
<b>SUMA</b>	<b>14,535,524.09</b>	<b>10,744,261.80</b>	<b>11,734,233.38</b>	<b>13,545,552.51</b>	<b>989,971.58</b>

Elaboró:

C.P. Edith Rebolledo Rodríguez  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó:

Lic. Marisol Figueroa Hernández  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.:

C.P. Octavio Rosales Gutiérrez  
Director de Administración y Finanzas

Autorizo:

Dr. Jesús Hilario Coria Juárez  
Rector

C.P.C Eduardo Nyssen Ocaranza  
Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C. cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo Secretaría de la Contraloría SCMOR0008

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CONCEPTO	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO AL INICIO DEL PERÍODO	MOVIMIENTOS					SALDO AL FINAL DEL PERÍODO
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERÍODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERÍODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO BRUTO	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERÍODO			
<b>DEUDA Y OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>									
CUENTAS POR PAGAR	Pesos		319,593.23	3,930,693.29	5,129,731.44	1,199,038.15		1,199,038.15	1,518,631.38
DOCUMENTOS POR PAGAR									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
Instituciones de Crédito						1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	100
Títulos Valores						324,218.00	324,218.00	324,218.00	100
Arrendamientos Financieros									
Otros									
DEUDA PÚBLICA EXTERNA									
Organismos Internacionales						4,745,724.00	4,745,724.00	4,745,724.00	30.18
Deuda Bilateral						387,000.00	387,000.00	387,000.00	25.18
Títulos Valores									
Arrendamientos Financieros						7,200,000.00	7,200,000.00	7,200,000.00	25.18
Otros						152,239.00	152,239.00	152,239.00	100
OTROS PASIVOS DE CORTO PLAZO									
<b>DEUDA Y OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO</b>									
CUENTAS POR PAGAR	Pesos		2,158,839.60	-	1,815,639.33	1,815,639.33		1,815,639.33	3,974,478.93
DOCUMENTOS POR PAGAR									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
Instituciones de Crédito									
Títulos Valores									
Arrendamientos Financieros									
Otros									
DEUDA PÚBLICA EXTERNA									
Organismos Internacionales									
Deuda Bilateral									
Títulos Valores									
Arrendamientos Financieros									
Otros									
OTROS PASIVOS DE CORTO PLAZO									
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>2,478,432.83</b>	<b>3,930,693.29</b>	<b>6,945,370.77</b>	<b>3,014,677.48</b>	-	<b>3,014,677.48</b>	<b>5,493,110.31</b>

Elaboró:

C.P. Edith Rebolledo Rodríguez  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó:

Lic. Marisol Figueroa Hernández  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.:

C.P. Octavio Rosales Gutiérrez  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó:

Dr. Jesús Hilario Coria Juárez  
Rector

C.P.C Eduardo Nyssen Ocaranza

Representante legal de Nyssen Consultores Asociados,  
S.C. cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo  
Secretaría de la Contraloría SCMOR0008

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS**  
**AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DE INGRESOS MENSUAL ACUMULADO**

AL 31 DE DICIEMBRE 2014

RUBRO	ESTIMADO ANUAL	AMPLIACIÓN	REDUCCIÓN	MODIFICADO ANUAL	DEVENGADO AL PERÍODO	RECAUDADO AL PERÍODO	AVANCE ANUAL %
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>							
Ingresos por venta de Bienes y Servicios de Org. Descentralizados	1,150,000.00	735,174.43		1,885,174.43	1,885,174.43	1,885,174.43	7.84
Ingresos Congreso Internacional TIC'S		900,000.00	75,690.00	824,310.00	824,310.00	824,310.00	3.43
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIA, ASIG, SUBSIDIOS Y AYUDAS</b>							
Transferencia Internas y Asignaciones al Sector Público	8,500,000.00	248,734.90		8,748,734.90	8,748,734.90	7,729,788.81	32.15
Ramo 33 fondo 8 Fafef 2014		867,000.00		867,000.00	867,000.00	867,000.00	
<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>							
Subsidio Federal	7,586,257.28	633,111.00	538,477.28	7,680,891.00	7,680,891.00	7,680,891.00	31.94
Convenio PROFOCIE		432,830.00		432,830.00	432,830.00	432,830.00	1.80
<b>REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>							
Remanente del Presupuesto del Ejercicio 2012	556,925.51			556,925.51	556,925.51	556,925.51	2.32
Remanente del Presupuesto del Ejercicio 2013	3,048,742.25			3,048,742.25	3,048,742.25	3,048,742.25	12.68
<b>TOTAL</b>	<b>20,841,925.04</b>	<b>3,816,850.33</b>	<b>614,167.28</b>	<b>24,044,608.09</b>	<b>24,044,608.09</b>	<b>23,025,662.00</b>	<b>92.16</b>

Elaboró:

C.P. Edith Rebolledo Rodríguez  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó:

Lic. Marisol Figueroa Hernández  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo.Bo.:

C.P. Octavio Rosales Gutiérrez  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó:

Dr. Jesús Hilario Corona Juárez  
Rector

C.P. Eduardo Nyssen Ocaranza  
Representante legal de Nyssen  
Consultores Asociados, S.C. cédula prof.  
911777 Registro de Auditor externo  
Secretaría de la Contraloría  
SCMOR008



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS

INFORME ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR PROGRAMA Y SUBPROGRAMA DEL "GOBIERNO FEDERAL"

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE ELABORACION		
14	ENERO	2015

CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL AUTORIZADO ANUAL (1)	AMPLIACIÓN O REDUCCIÓN (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO ANUAL (3) 1 + / - 2	REMANENTE PTO. (EJ 2012 y 2013.) (4)	PRESUPUESTO A DICIEMBRE (5)	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO A NOVIEMBRE (6)	M E N S U A L							PTTO. EJERCIDO ACUMULADO A DICIEMBRE (14) 6+13	DIFERENCIA PTO. AL PERIODO Y PTO. EJERCIDO (15) (4+5)-14	PRESUPUESTO POR EJERCER ANUAL (16) (3+4)-14	
							ADMINISTRACIÓN	VINCULACIÓN	ACADÉMICA	SERV. ESCOLARES	PRENSA	PLANEACIÓN	TOTAL				AJUSTE
							(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13) 7+8+9+10+11+12				
<b>1000 SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>6,337,638.52</b>	<b>640,001.33</b>	<b>6,977,639.85</b>	<b>0.00</b>	<b>6,977,639.85</b>	<b>4,721,740.81</b>	<b>1,769,796.24</b>	<b>52,147.63</b>	<b>433,955.17</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,255,899.04</b>	<b>0.00</b>	<b>6,977,639.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1131 Sueldos Base	4,555,410.24	190,895.61	4,746,305.85		4,746,305.85	4,306,510.15	159,029.63	51,216.13	229,549.94				439,795.70		4,746,305.85	0.00	0.00
1211 Honorarios asimilados	0.00	7,087.62	7,087.62		7,087.62	7,087.62							0.00		7,087.62	0.00	0.00
1321 Prima vacacional	97,452.33	-43,249.70	54,202.63		54,202.63	23,549.43			30,653.20				30,653.20		54,202.63	0.00	0.00
1323 Gratificación de fin de año	442,605.89	441,921.15	884,527.04		884,527.04	226,348.37	547,741.35		110,437.32				658,178.67		884,527.04	0.00	0.00
1411 Cuotas al ISSSTE	323,783.32	-323,783.32	0.00		0.00	0.00			0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
1441 Aportaciones para seguro de vida	32,500.00	-32,500.00	0.00		0.00	0.00			0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
1442 Seguro de gastos médicos mayores	90,000.00	-88,401.81	1,598.19		1,598.19	1,598.19			0.00				0.00		1,598.19	0.00	0.00
1594 Despesa	167,829.84	-34,598.66	133,231.18		133,231.18	120,023.40	4,036.50	931.50	8,239.78				13,207.78		133,231.18	0.00	0.00
1596 Otras prestaciones	5,626.65	-35,372.95	40,999.60		40,999.60	36,623.65			4,375.95				4,375.95		40,999.60	0.00	0.00
1597 Bonificación fiscal	298,646.93	-96,939.37	201,707.56		201,707.56	201,707.56	201,707.56						201,707.56		201,707.56	0.00	0.00
1611 Previsiones de carácter laboral	323,783.32	584,196.86	907,980.18		907,980.18	907,980.18	857,281.20		50,698.98				907,980.18		907,980.18	0.00	0.00
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>388,500.00</b>	<b>-237,362.24</b>	<b>151,585.80</b>	<b>0.00</b>	<b>151,585.80</b>	<b>147,379.36</b>	<b>3,498.93</b>	<b>0.00</b>	<b>176.44</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,675.37</b>	<b>0.00</b>	<b>151,054.73</b>	<b>531.07</b>	<b>531.07</b>
2111 Materiales y útiles menores de oficina	90,000.00	-54,078.88	35,921.12		35,921.12	35,213.61			176.44				176.44		35,390.05	531.07	531.07
2121 Materiales y útiles de impresión	18,000.00	-18,000.00	0.00		0.00	0.00			0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
2131 Materiales estadístico y geográfico	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
2141 Materiales, útiles y equi. Menores Tec. Inf	0.00	0.00	448.04		448.04	448.04	448.04						448.04		448.04	0.00	0.00
2151 Material impreso e información digital	0.00	119.00	119.00		119.00	119.00							0.00		119.00	0.00	0.00
2161 Material de limpieza	29,400.00	-25,830.13	3,569.87		3,569.87	3,469.98	99.89						99.89		3,569.87	0.00	0.00
2171 Material y útiles de enseñanza	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2211 Productos alimenticios para el personal	87,400.00	-53,997.50	33,402.50		33,402.50	31,182.50	2,220.00						2,220.00		33,402.50	0.00	0.00
2231 Utensilios para la alimentación	2,700.00	-2,593.10	106.90		106.90	106.90							0.00		106.90	0.00	0.00
2411 Productos minerales no-metálicos	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2461 Material Eléctrico	0.00	9,859.07	9,859.07		9,859.07	9,859.07							9,859.07		9,859.07	0.00	0.00
2462 Material Electrónico	3,000.00	-2,954.97	45.03		45.03	45.03							0.00		45.03	0.00	0.00
2471 Artículos metálicos para la construcción	0.00	17,069.01	17,069.01		17,069.01	16,997.01	72.00						72.00		17,069.01	0.00	0.00
2481 Materiales Complementarios	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2491 Otros materiales y artículos de construcc	0.00	786.99	786.99		786.99	786.99							0.00		786.99	0.00	0.00
2531 Medicinas y prod. Farmacéuticos	16,000.00	-10,538.41	5,461.59		5,461.59	5,461.59							0.00		5,461.59	0.00	0.00
2521 Fertilizantes, pesticidas y otros	0.00	272.80	272.80		272.80	272.80							0.00		272.80	0.00	0.00
2541 Mat. accesorios y sum. médicos	0.00	90.00	90.00		90.00	90.00							0.00		90.00	0.00	0.00
2611 Combustibles	66,000.00	-44,024.86	21,975.14		21,975.14	21,875.14	100.00						100.00		21,975.14	0.00	0.00
2612 Lubricantes y aditivos	1,000.00	-1,000.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2711 Vestuario	20,000.00	-8,339.07	11,660.93		11,660.93	11,660.93							0.00		11,660.93	0.00	0.00
2712 Uniformes	40,000.00	-40,000.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2721 Prendas de seguridad y protección personal	0.00	456.00	456.00		456.00	456.00							0.00		456.00	0.00	0.00
2731 Artículos deportivos	15,000.00	-6,751.24	8,248.76		8,248.76	8,248.76							0.00		8,248.76	0.00	0.00
2741 Productos Textiles	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2751 Blancos y otros productos	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2911 Herramientas menores	0.00	342.75	342.75		342.75	342.75							0.00		342.75	0.00	0.00
2921 Refacciones y accesorios menores edificios	0.00	1,191.30	1,191.30		1,191.30	1,191.30							0.00		1,191.30	0.00	0.00
2991 Refacc. Y accesorios menores otros bienes muebles	0.00	559.00	559.00		559.00	0.00	559.00						559.00		559.00	0.00	0.00
<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>	<b>1,080,804.08</b>	<b>-529,138.73</b>	<b>551,665.35</b>	<b>0.00</b>	<b>551,665.35</b>	<b>515,257.89</b>	<b>12,675.74</b>	<b>938.70</b>	<b>21,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35,364.44</b>	<b>0.00</b>	<b>550,622.33</b>	<b>1,043.02</b>	<b>1,043.02</b>
3111 Energía Eléctrica	216,000.00	-72,642.91	143,357.09		143,357.09	142,314.07							0.00		142,314.07	1,043.02	1,043.02
3131 Agua	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
3141 Telefonía Tradicional	0.00	107.00	107.00		107.00	107.00							0.00		107.00	0.00	0.00
3151 Telefonía Celular	55,200.00	-30,303.00	24,897.00		24,897.00	22,368.00	1,590.30	938.70					2,529.00		24,897.00	0.00	0.00
3171 Servicios acceso a internet, redes	0.00	3,373.80	3,373.80		3,373.80	2,175.80	1,198.00						1,198.00		3,373.80	0.00	0.00
3181 Servicio Postal	6,000.00	-5,003.00	997.00		997.00	997.00							0.00		997.00	0.00	0.00
3231 Arrendamiento de Mobiliario y Equipo	66,000.00	-27,358.50	38,641.50		38,641.50	31,508.06	7,133.44						7,133.44		38,641.50	0.00	0.00
3251 Arrendamiento de Transporte	0.00	20,000.00	20,000.00		20,000.00	20,000.00							0.00		20,000.00	0.00	0.00
3261 Arrendamiento de Maquinaria ,otros equipos y Herramientas	40,000.00	-34,798.65	5,201.35		5,201.35	5,201.35							0.00		5,201.35	0.00	0.00
3291 Otros arrendamientos	0.00	2,784.00	2,784.00		2,784.00	2,784.00							0.00		2,784.00	0.00	0.00
3311 Servicios de asesoría	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
3331 Serv. Consultoría admnistrativa, procesos, técnica y tecnologías de información	0.00	3,213.20	3,213.20		3,213.20	3,213.20							0.00		3,213.20	0.00	0.00
3341 Servicios de capacitación	16,629.08	15,116.92	31,746.00		31,746.00	9,996.00			21,750.00				21,750.00		31,746.00	0.00	0.00
3361 Servicios de Fotocopiado	0.00	3,259.17	3,259.17		3,259.17	3,259.17							0.00		3,259.17	0.00	0.00
3362 Servicios de apoyo administrativos	0.00	370.00	370.00		370.00	370.00							0.00		370.00	0.00	0.00
3363 Servicios de impresión de Formatos Oficiales	15,000.00	-15,000.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00

3364 Servicios de impresión y elab. Mat informativo	0.00	59,093.96	59,093.96		59,093.96	59,093.96							0.00	59,093.96	0.00	0.00	
3391 Servicios prof., científicos y técnicos	0.00	1,730.00	1,730.00		1,730.00	1,730.00							0.00	1,730.00	0.00	0.00	
3381 Servicio de Vigilancia	243,165.00	-172,173.00	70,992.00		70,992.00	70,992.00							0.00	70,992.00	0.00	0.00	
3411 Servicios Financieros	0.00	45.24	45.24		45.24	45.24							0.00	45.24	0.00	0.00	
3441 Seguros de responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3451 Seguro de bienes Patrimoniales	0.00	22,356.22	22,356.22		22,356.22	22,356.22							0.00	22,356.22	0.00	0.00	
3471 Fletes y maniobras	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3481 Comisiones por ventas	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3511 Conserv. Y Mantto de Bienes Inmuebles	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3531 Instalación y Reparación Y Mantto Equipo	0.00	580.00	580.00		580.00	580.00							0.00	580.00	0.00	0.00	
3551 Reparación y manto de Transporte	15,000.00	-14,320.05	679.95		679.95	679.95							0.00	679.95	0.00	0.00	
3581 Servicios de limpieza y manejo de desechos	15,000.00	-14,300.00	700.00		700.00	700.00							0.00	700.00	0.00	0.00	
3591 Servicio de Jardinería y Fumigación	10,810.00	-10,810.00	0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3621 Difusión por Radio, Televisión, por radio, Televisión y Otros medios de Comunicación	25,000.00	-17,344.00	7,656.00		7,656.00	7,656.00							0.00	7,656.00	0.00	0.00	
3632 Espectáculos Culturales	25,000.00	-25,000.00	0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3691 Otros Serv. De Información	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3711 Pasajes aereos	34,000.00	-26,284.00	7,716.00		7,716.00	7,716.00							0.00	7,716.00	0.00	0.00	
3721 Pasajes Terrestres	32,400.00	-24,026.50	8,373.50		8,373.50	7,596.50	777.00						0.00	8,373.50	0.00	0.00	
3751 Váticos dentro del Estado	42,800.00	-18,251.00	24,549.00		24,549.00	22,572.00	1,977.00						1,977.00	24,549.00	0.00	0.00	
3752 Váticos fuera del Estado	112,800.00	-75,773.63	37,026.37		37,026.37	37,026.37							0.00	37,026.37	0.00	0.00	
3791 Otros serv. De traslado y Hospedaje	0.00	6,852.00	6,852.00		6,852.00	6,852.00							0.00	6,852.00	0.00	0.00	
3811 Gastos de ceremonial	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3821 Gastos de orden Social y cultural	10,000.00		10,000.00		10,000.00	10,000.00							0.00	10,000.00	0.00	0.00	
3831 Congresos y convenciones	80,000.00	-71,632.00	8,368.00		8,368.00	8,368.00							0.00	8,368.00	0.00	0.00	
3841 Exposiciones	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3851 Gastos de representación	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3921 Impuestos y derechos	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3951 Penas y multas y actualizaciones	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
3991 Otros Servicios Generales	20,000.00	-13,000.00	7,000.00		7,000.00	7,000.00							0.00	7,000.00	0.00	0.00	
<b>5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>103,098.00</b>	<b>-103,098.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
5111 Muebles de oficina y estantería	55,000.00	-55,000.00	0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
5151 Equipo de computo y tecnología de la información	48,098.00	-48,098.00	0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
5911 Software	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7,910,040.60</b>	<b>-\$ 229,597.64</b>	<b>7,680,891.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,680,891.00</b>	<b>5,384,378.06</b>	<b>1,785,970.91</b>	<b>53,086.33</b>	<b>455,881.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,294,938.85</b>	<b>0.00</b>	<b>7,679,316.91</b>	<b>1,574.09</b>	<b>1,574.09</b>

Elaboró:  
C.P. Edith Rebolledo Rodríguez  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó:  
Lic. Marisol Figueroa Hernández  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.  
C.P. Octavio Rosales Gutiérrez  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó:  
Dr. Jesús Hugo Corra Juárez  
Rector

C. B. C. Eduardo Nyssen Ocaranza  
Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C. cédula  
prof. 931777 Registro de Auditor externo Secretaría de la  
Contraloría SCMOR008

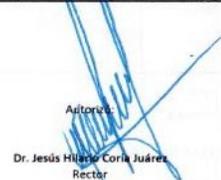
CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL AUTORIZADO ANUAL (1)	AMPLIACION O REDUCCION (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO ANUAL (3) 1 + / - 2	REMANENTE PTOO (EJERCICIO 2012) (4)	PRESUPUESTO A DICIEMBRE (5)	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO A NOVIEMBRE (6)	MENSUAL							PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO DICIEMBRE (14) 6+13	DIFERENCIA PTOO AL PERIODO Y PTOO EJERCIDO (15) (4+5)-14	PRESUPUESTO POR EJERCER ANUAL (16) (3+4)-14	
							ADMINISTRACION (7)	VINCULACION (8)	ACADEMICA (9)	S. ESCOLARES (10)	PRENSA (11)	PLANEACION (12)	TOTAL (13) 7+8+9+10+11+12				AJUSTE
<b>1000 SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>7,720,873.28</b>	<b>-130,484.25</b>	<b>7,590,389.03</b>	<b>0.00</b>	<b>7,590,389.03</b>	<b>4,792,807.13</b>	<b>1,766,858.64</b>	<b>303,967.69</b>	<b>726,755.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,797,581.90</b>	<b>0.00</b>	<b>7,590,389.03</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1131 Sueldos base personal permanente	4,473,046.97	-32,384.73	4,440,662.24		4,440,662.24	4,101,431.25	179,853.25	51,216.13	108,161.61				339,230.99		4,440,662.24	0.00	0.00
1211 Honorarios asimilables a salarios	0.00	74,774.85	74,774.85		74,774.85	64,983.51	10,891.34						10,891.34		74,774.85	0.00	0.00
1312 Prima de antigüedad	0.00	2,960.78	2,960.78		2,960.78	2,960.78							0.00		2,960.78	0.00	0.00
1321 Prima de vacaciones	71,630.57	79,827.63	151,458.20		151,458.20	70,731.07	28,134.27	7,612.56	44,980.30				80,727.13		151,458.20	0.00	0.00
1323 Gratificación de fin de año	1,647,608.50	-238,740.56	1,408,867.94		1,408,867.94	159,565.04	434,838.67	244,207.50	570,256.73				1,249,302.90		1,408,867.94	0.00	0.00
1371 Honorarios Especiales	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
1411 Cuotas al Isste	339,325.68	-339,325.68	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
1441 Aportación para seguro de vida	25,250.00	2,132.13	27,382.13		27,382.13	27,382.13							0.00		27,382.13	0.00	0.00
1442 Aportaciones para seguros de gastos médicos mayores	199,000.00	16,247.24	215,247.24		215,247.24	215,247.24							0.00		215,247.24	0.00	0.00
1594 Despesa	153,861.84	-41,846.58	112,015.26		112,015.26	104,368.84	3,974.40	931.50	2,740.52				7,646.42		112,015.26	0.00	0.00
1596 Otras prestaciones	4,827.90	21,783.29	26,611.19		26,611.19	25,994.78			616.41				616.41		26,611.19	0.00	0.00
1597 Bonificación Fiscal	466,996.14	-244,246.07	222,750.07		222,750.07	21,042.51	201,707.56						201,707.56		222,750.07	0.00	0.00
1611 Previsiones de carácter laboral	339,325.68	568,333.47	907,659.15		907,659.15	0	907,659.15						907,659.15		907,659.15	0.00	0.00
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>153,022.13</b>	<b>9,329.88</b>	<b>162,352.01</b>	<b>0.00</b>	<b>162,352.01</b>	<b>162,352.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>162,352.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2111 Materiales, útiles y expos. Menore de Ofic.	30,122.13	3,610.41	33,732.54		33,732.54	33,732.54							0.00		33,732.54	0.00	0.00
2121 Materiales y útiles impresión y reproduc	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2141 Materiales y útiles de impresión	0.00	980.00	980.00		980.00	980.00							0.00		980.00	0.00	0.00
2151 Material impreso y digital	0.00	2,210.00	2,210.00		2,210.00	2,210.00							0.00		2,210.00	0.00	0.00
2161 Material de limpieza	0.00	486.70	486.70		486.70	486.70							0.00		486.70	0.00	0.00
2171 Materiales y útiles de enseñanza	0.00	1,798.00	1,798.00		1,798.00	1,798.00							0.00		1,798.00	0.00	0.00
2211 Productos Alimenticios para personas	31,000.00	-15,483.65	15,516.35		15,516.35	15,516.35							0.00		15,516.35	0.00	0.00
2231 Utensilios para la alimentacion	0.00	204.80	204.80		204.80	204.80							0.00		204.80	0.00	0.00
2411 Productos minerales no metalicos	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2431 Cal, yeso y productos de yeso	0.00	88.00	88.00		88.00	88.00							0.00		88.00	0.00	0.00
2461 Material Eléctrico	0.00	3,503.00	3,503.00		3,503.00	3,503.00							0.00		3,503.00	0.00	0.00
2462 Material Electrónico	0.00	1,291.25	1,291.25		1,291.25	1,291.25							0.00		1,291.25	0.00	0.00
2471 Artículos Metalicos para la construcción	0.00	73.00	73.00		73.00	73.00							0.00		73.00	0.00	0.00
2481 Materiales complementarios	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2491 Otros mat y art. construcción y reparación	0.00	817.10	817.10		817.10	817.10							0.00		817.10	0.00	0.00
2521 Fertilizantes, pesticidas	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2531 Medicinas y productos Farmaceuticos	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2561 Fibras sinteticas, hules y plasticos	0.00	395.66	395.66		395.66	395.66							0.00		395.66	0.00	0.00
2611 Combustible	50,400.00	-22,327.92	28,072.08		28,072.08	28,072.08							0.00		28,072.08	0.00	0.00
2612 Lubricantes y aditivos	1,500.00	-1,500.00	0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2711 Vestuario	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2712 Uniformes	40,000.00	6,921.91	46,921.91		46,921.91	46,921.91							0.00		46,921.91	0.00	0.00
2721 Prendas de seguridad y protección	0.00	2,009.76	2,009.76		2,009.76	2,009.76							0.00		2,009.76	0.00	0.00
2731 Artículos Deportivos	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2741 Productos textiles	0.00	131.26	131.26		131.26	131.26							0.00		131.26	0.00	0.00
2751 Blancos y otros productos textiles	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2911 Herramientas Menores	0.00	7,110.00	7,110.00		7,110.00	7,110.00							0.00		7,110.00	0.00	0.00
2921 Refacciones y accesorios menores de edif	0.00	963.60	963.60		963.60	963.60							0.00		963.60	0.00	0.00
2931 Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2941 Refacciones y accesorios menores epo cómputo y tecnologías de la información	0.00	7,540.00	7,540.00		7,540.00	7,540.00							0.00		7,540.00	0.00	0.00
2961 Refacciones y accesorios menores de epo	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2981 Refacc. Y accesorios menores	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
2991 Refacc. Y accesorios menores otros bienes muebles	0.00	8,507.00	8,507.00		8,507.00	8,507.00							0.00		8,507.00	0.00	0.00
<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>	<b>885,430.27</b>	<b>88,590.31</b>	<b>974,020.58</b>	<b>0.00</b>	<b>974,020.58</b>	<b>919,033.28</b>	<b>54,987.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>54,987.30</b>	<b>0.00</b>	<b>974,020.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3111 Energía Eléctrica	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
3131 Agua	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
3141 Telefonía tradicional	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
3151 Telefonía celular	0.00	1,080.00	1,080.00		1,080.00	1,080.00							0.00		1,080.00	0.00	0.00
3171 Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	0.00	2,209.85	2,209.85		2,209.85	2,209.85							0.00		2,209.85	0.00	0.00
3181 Servicio Postal	0.00	155.00	155.00		155.00	155.00							0.00		155.00	0.00	0.00
3221 Arrendamiento de Edificios	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
3231 Arrendamiento de mobiliario y Equipo	0.00	7,531.56	7,531.56		7,531.56	7,531.56							0.00		7,531.56	0.00	0.00
3251 Arrendamiento de Equipo de transporte	0.00	18,000.00	18,000.00		18,000.00	18,000.00							0.00		18,000.00	0.00	0.00
3261 Arrendamiento de maquinaria, otros Epos	20,000.00	-15,389.97	4,610.03		4,610.03	4,610.03							0.00		4,610.03	0.00	0.00
3291 Otros arrendamientos	0.00	200.00	200.00		200.00	200.00							0.00		200.00	0.00	0.00
3311 Servicios de contabilidad, Auditoría y relacionados	40,000.00	5,000.00	45,000.00		45,000.00	45,000.00							0.00		45,000.00	0.00	0.00
3331 Servicios de consultoría	0.00		0.00		0.00	0.00							0.00		0.00	0.00	0.00
3341 Servicios de Capacitación	105,250.00	-63,500.00	41,750.00		41,750.00	41,750.00							0.00		41,750.00	0.00	0.00

3361 Servicio de fotocopiado	0.00	2,352.78	2,352.78		2,352.78	2,352.78							0.00		2,352.78	0.00	0.00
3362 Servicio de Apoyo Administrativo	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3363 Servicios de impresión de formatos oficiales	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3364 Servicios de impresión y elaboración mat	65,000.00	-65,000.00			0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3381 Servicio de Vigilancia	332,949.00	-6,525.00	326,424.00		326,424.00	326,424.00							0.00		326,424.00	0.00	0.00
3411 Servicios Financieros	0.00	60.32	60.32		60.32	60.32							0.00		60.32	0.00	0.00
3451 Seguro de bienes patrimoniales	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3471 Fletes y maniobras	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3481 Comisiones por ventas	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3511 Conservación y mantto menor de bienes	0.00	3,422.00	3,422.00		3,422.00	3,422.00							0.00		3,422.00	0.00	0.00
3521 Instalación, reparación y mantto mob y epo de admón, educacional y recreativo	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3551 Reparación y mantto equipo de Transporte	0.00	14,894.25	14,894.25		14,894.25	14,894.25							0.00		14,894.25	0.00	0.00
3571 Inst. rep y mantenimiento maquinaria y otros epis	0.00	100.00	100.00		100.00	100.00							0.00		100.00	0.00	0.00
3581 Servicio de limpieza y manejo de desechos	217,569.60	-14,244.12	203,325.48		203,325.48	194,260.08	9,065.40					9,065.40		203,325.48	0.00	0.00	0.00
3581 Servicio de Jardinería y Fumigación	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3611 Difusión por radio, television y otros	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3621 Difusión por radio,television y otros medios	0.00	18,049.60	18,049.60		18,049.60	18,049.60							0.00		18,049.60	0.00	0.00
3632 Espectaculos culturales	0.00	3,150.00	3,150.00		3,150.00	3,150.00							0.00		3,150.00	0.00	0.00
3641 Servicio de revelado de fotografías	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3691 Otros servicios de información	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3711 Pasajes aéreos	0.00	3,464.47	3,464.47		3,464.47	3,464.47							0.00		3,464.47	0.00	0.00
3721 Pasajes Terrestres	0.00	5,645.00	5,645.00		5,645.00	5,645.00							0.00		5,645.00	0.00	0.00
3751 Viáticos dentro del Estado	65,774.00	-50,206.47	15,567.53		15,567.53	15,567.53							0.00		15,567.53	0.00	0.00
3752 Viáticos fuera del Estado	8,887.67	-4,380.96	4,506.71		4,506.71	4,506.71							0.00		4,506.71	0.00	0.00
3791 Otros servicios de Traslado	0.00	1,784.00	1,784.00		1,784.00	1,784.00							0.00		1,784.00	0.00	0.00
3811 Gastos de ceremonial	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3821 Gastos de orden social y cultural	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3831 Congresos y convenciones	30,000.00	-30,000.00			0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3841 Exposiciones	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3851 Gastos de representación	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3921 Impuestos y Derechos	0.00	2,210.00	2,210.00		2,210.00	2,210.00							0.00		2,210.00	0.00	0.00
3951 Penas, multas y accesorios	0.00	4,132.00	4,132.00		4,132.00	4,132.00							0.00		4,132.00	0.00	0.00
3961 Otros gastos por responsabilidades	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
3981 Impuestos sobre nóminas	0.00	244,396.00	244,396.00		244,396.00	196,474.10	45,921.90					45,921.90		244,396.00	0.00	0.00	0.00
<b>4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>							<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4412 Premios a Premios recompensas a ganadores de concursos	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
4441 Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	0.00		0.00		0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
<b>5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>80,000.00</b>	<b>-58,026.72</b>	<b>21,973.28</b>	<b>0.00</b>	<b>21,973.28</b>	<b>21,973.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21,973.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5111 Muebles de oficina y estantería	50,000.00	-37,825.74	12,174.26		12,174.26	12,174.26							0.00		12,174.26	0.00	0.00
5151 Equipo de computo y tecnologías de inform.	30,000.00	-30,000.00			0.00								0.00		0.00	0.00	0.00
5231 Camaras fotograficas y de video	0.00	9,799.02	9,799.02		9,799.02	9,799.02							0.00		9,799.02	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otro gastos varios																	
<b>TOTAL</b>	<b>8,839,325.68</b>	<b>-90,590.78</b>	<b>8,748,734.90</b>	<b>0.00</b>	<b>8,748,734.90</b>	<b>5,896,165.70</b>	<b>1,821,845.94</b>	<b>303,967.69</b>	<b>726,755.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,852,569.20</b>	<b>0.00</b>	<b>8,748,734.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Elaboro:  
  
 C.P. Edith Rebollo Rodríguez  
 Coordinadora de Contabilidad

Revisó:  
  
 Lic. Marisol Figueroa Hernández  
 Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.  
  
 C.P. Octavio Roseles Gutiérrez  
 Director de Administración y Finanzas

Autorizo:  
  
 Dr. Jesús Hilario Coria Juárez  
 Rector

  
 C.P. Eduardo Nyssen Ocaranza  
 Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C.  
 cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo Secretaria de la Contraloría SCMOR0008

INFORME ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR PROGRAMA Y SUBPROGRAMA DEL "INGRESOS PROPIOS"

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE ELABORACION		
14	ENERO	2015

CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL AUTORIZADO ANUAL (1)	TRANSFERENCIAS PRESUPUESTALES (2)	PRESUPUESTO MODIFICADO ANUAL (3) 1 + - 2	REMANENTE P.TTO. (EJERCICIO 2012) (4)	PRESUPUESTO A DICIEMBRE (5)	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO A NOVIEMBRE (6)	MENSUAL						AJUSTE	PRESUPUESTO EJERCIDO ACUMULADO A DICIEMBRE (14) 6+13	DIFERENCIA P.TTO. AL PERÍODO Y P.TTO. EJERCIDO (15) (4+5)-14	PRESUPUESTO O POR EJERCER ANUAL (16) 3+4-14	
							ADMINISTRACIÓN (7)	VINCULACION (8)	ACADÉMICA (9)	SERVICIOS ESCOLARES (10)	PRENSA (11)	PLANEACIÓN (12)					TOTAL (13) 7+8+9+10+11+12
<b>1000 SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>100,000.00</b>	<b>48,686.34</b>	<b>148,686.34</b>	<b>0.00</b>	<b>148,686.34</b>	<b>134,644.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,041.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,041.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
1211 Honorarios	100,000.00	45,114.13	145,114.13		145,114.13	131,897.00			13,217.13				13,217.13	0.00	0.00		
1594 Despensa		2,118.48	2,118.48		2,118.48	1,629.60			488.88				488.88	0.00	0.00		
1596 Otras prestaciones		1,453.73	1,453.73		1,453.73	1,118.25			335.48				335.48	0.00	0.00		
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>324,709.60</b>	<b>328,009.03</b>	<b>652,718.63</b>	<b>0.00</b>	<b>652,718.63</b>	<b>457,216.21</b>	<b>143,370.92</b>	<b>627.81</b>	<b>29,523.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>173,522.48</b>	<b>0.00</b>	<b>21,979.94</b>	<b>21,979.94</b>	
2111 Materiales y útiles menores de oficina	45,309.60	17,957.75	63,267.35		63,267.35	30,197.59			28,384.94				33,069.76	0.00	0.00		
2141 Materiales Epos menores de tecnologías	76,000.00	27,360.04	103,360.04		103,360.04	80,527.20			21,921.68				22,455.28	377.56	377.56		
2151 Material impreso e información	155,000.00	-149,488.32	5,511.68		5,511.68	3,203.50			328.00				328.00	1,980.18	1,980.18		
2161 Material de limpieza		23,522.00	23,522.00		23,522.00	14,113.04			4,882.28				4,882.28	18,995.32	4,526.68		
2171 Materiales y útiles de enseñanza	17,400.00	33,538.00	50,938.00		50,938.00	35,148.00			15,790.00				15,790.00	0.00	0.00		
2211 Productos alimenticios	0.00	28,038.60	28,038.60		28,038.60	20,357.41		6,452.34	227.80				7,411.19	27,688.60	270.00		
2231 Utensilios para la alimentación		4,268.80	4,268.80		4,268.80	1,035.50		3,233.30					3,233.30	4,268.80	0.00		
2421 Cementos y productos de concreto	13,500.00	-12,892.00	608.00		608.00	108.00							108.00	500.00	500.00		
2431 Cal, yeso y productos de yeso		5,500.00	5,500.00		5,500.00	5,475.20							5,475.20	24.80	24.80		
2461 Material eléctrico		3,882.71	3,882.71		3,882.71	2,307.78		1,574.93					1,574.93	3,882.71	0.00		
2471 Artículos metálicos		17,787.00	17,787.00		17,787.00	17,422.00							17,422.00	365.00	365.00		
2481 Materiales complementarios		9,780.02	9,780.02		9,780.02	9,280.02							9,280.02	500.00	500.00		
2491 Otros Materiales y art. para construcción y reparación		57,451.25	57,451.25		57,451.25	39,913.70		17,537.55					17,537.55	0.00	0.00		
2521 Fertilizantes, pesticidas y otros		3,701.20	3,701.20		3,701.20	430.00		3,271.20					3,271.20	0.00	0.00		
2531 Medicinas y productos farmacéuticos		575.00	575.00		575.00	275.00		261.00					261.00	39.00	39.00		
2541 Materiales, accesorios y suministros médicos		2,671.48	2,671.48		2,671.48	2,671.48		0.00					2,671.48	0.00	0.00		
2561 Fibras sintéticas,hules, plasticos		1,799.48	1,799.48		1,799.48	665.00		1,134.48					1,134.48	1,799.48	0.00		
2591 Otros productos químicos		7,500.00	7,500.00		7,500.00	6,389.28		6,389.28					6,389.28	1,110.72	1,110.72		
2611 Combustible		91,535.44	91,535.44		91,535.44	61,208.18		22,540.97	400.01		7,386.28		30,327.26	91,535.44	0.00		
2612 Lubricantes y aditivos		145.94	145.94		145.94	0.00		67.94			78.00		145.94	0.00	0.00		
2711 Vestuario		77,419.26	77,419.26		77,419.26	75,857.46		1,561.80					1,561.80	1,561.80	1,561.80		
2712 Uniformes		23,961.92	23,961.92		23,961.92	1,029.16		17,708.56					17,708.56	18,737.72	5,224.20		
2741 Productos Textiles		860.00	860.00		860.00	860.00		0.00					860.00	500.00	500.00		
2911 Herramientas menores		3,040.75	3,040.75		3,040.75	2,720.75		320.00					320.00	3,040.75	0.00		
2921 Refacciones y accesorios menores de edificios	17,500.00	-16,824.00	676.00		676.00	480.00		196.00					196.00	676.00	0.00		
2931 Refacciones y accesorios menores de mobiliario y epo		0.00	0.00		0.00	0.00		0.00					0.00	0.00	0.00		
2941 Refacciones y accesorios menores de epo de cómputo y TI		8,294.61	8,294.61		8,294.61	3,110.60		5,184.01					5,184.01	0.00	0.00		
2962 Lintas y cámaras		15,628.00	15,628.00		15,628.00	10,628.00		10,628.00					10,628.00	5,000.00	5,000.00		
2991 Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles		40,994.10	40,994.10		40,994.10	32,302.36		8,691.74					8,691.74	40,994.10	0.00		
<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>	<b>635,290.40</b>	<b>229,566.92</b>	<b>864,857.32</b>	<b>0.00</b>	<b>864,857.32</b>	<b>643,969.54</b>	<b>140,160.35</b>	<b>393.00</b>	<b>45,961.48</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>186,514.83</b>	<b>0.00</b>	<b>34,372.95</b>	<b>34,372.95</b>	
3111 Energía eléctrica		24,489.00	24,489.00		24,489.00	24,489.00							0.00	24,489.00	0.00		
3131 Agua		10,220.00	10,220.00		10,220.00	6,264.00							0.00	6,264.00	3,956.00		
3151 Telefonía celular		32,750.00	32,750.00		32,750.00	29,754.72		252.00		52.00			304.00	30,058.72	2,691.28		
3171 Servicios de acceso de internet		6,000.00	6,000.00		6,000.00	5,914.26							0.00	5,914.26	85.74		
3181 Servicio postal		1,974.51	1,974.51		1,974.51	1,252.01		643.01					643.01	1,895.02	79.49		
3231 Arrendamiento de Mobiliario		0.00	0.00		0.00	0.00							0.00	0.00	0.00		
3221 Arrendamiento de edificios		800.00	800.00		800.00	400.00							400.00	800.00	0.00		
3251 Arrendamiento de equipo	11,600.00	36,259.99	47,859.99		47,859.99	42,559.99		2,552.00					2,552.00	45,111.99	2,748.00		
3261 Arrendamiento de Maquinaria y otros equipos		25,230.59	25,230.59		25,230.59	12,615.59		12,615.00					12,615.00	25,230.59	0.00		
3291 Otros arrendamientos		62,105.20	62,105.20		62,105.20	17,692.00		18,000.00					44,413.20	62,105.20	0.00		
3331 Serv. Consultoría admittiva, técnica	123,200.00	-108,200.00	15,000.00		15,000.00	14,760.00				26,413.20			0.00	14,760.00	240.00		
3341 Servicios de capacitación		28,800.00	28,800.00		28,800.00	1,800.00		27,000.00					27,000.00	28,800.00	0.00		
3361 Servicios de fotocopiado		1,891.44	1,891.44		1,891.44	1,399.46		485.98		6.00			491.98	1,891.44	0.00		
3362 Servicios de apoyo administrativo		3,650.00	3,650.00		3,650.00	1,346.00		1,300.00					1,300.00	2,646.00	1,004.00		
3363 Servicios de impresión de formatos oficiales		4,000.00	4,000.00		4,000.00	3,317.60							0.00	3,317.60	682.40		
3364 Servicios de impresión	100,000.00	20,709.48	120,709.48		120,709.48	119,549.48		1,160.00					1,160.00	120,709.48	0.00		
3411 Servicios Financieros		8,730.72	8,730.72		8,730.72	4,115.68		93.96					93.96	4,209.64	4,521.08		
3441 Seguros de responsabilidad		20,000.00	20,000.00		20,000.00	19,633.00							0.00	19,633.00	367.00		
3451 Seguro de Bienes Patrimoniales	58,000.00	-8,717.76	49,128.24		49,128.24	48,100.13							0.00	48,100.13	1,028.11		
3471 Fletes y Maniobras		3,000.00	3,000.00		3,000.00	1,560.00							0.00	1,560.00	1,440.00		
3481 Comisiones por ventas		4,316.47	4,316.47		4,316.47	1,387.65							0.00	1,387.65	2,928.82		
3511 Conservación y manito menor inmuebles		11,255.57	11,255.57		11,255.57	10,889.00							0.00	10,889.00	366.57		
3521 Instalación y rep epo mob y admon		5,000.00	5,000.00		5,000.00	4,209.02		696.00					696.00	4,905.02	94.98		

3551 Reparación y manito epo de transporte	24,000.00	33,574.76	57,574.76	57,574.76	54,870.64	2,280.00						2,280.00		57,150.64	424.12	424.12
3571 Instalación, reparación y manito de maq		9,214.00	9,214.00	9,214.00	7,714.00	0.00						0.00		7,714.00	1,500.00	1,500.00
3581 Servicio de limpieza y manejo desechos		2,500.00	2,500.00	2,500.00	700.00	1,512.00						1,512.00		2,212.00	288.00	288.00
3611 Difusión por Radio, Televisión y otros sobre programas y act gubernamentales		51,055.00	51,055.00	51,055.00		51,054.50						51,054.50		51,054.50	0.50	0.50
3621 Difusión por Radio, Televisión y otros Medios de comunicación	180,000.00	-106,060.40	73,939.60	73,939.60	67,024.80							5,954.28		72,979.08	960.52	960.52
3632 Espectáculos culturales	35,000.00	-25,000.00	10,000.00	10,000.00	7,412.01							1,700.00		9,112.01	887.99	887.99
3711 Pasajes aéreos		20,356.99	20,356.99	20,356.99	20,346.99							0.00		20,346.99	10.00	10.00
3721 Pasajes Terrestres		14,725.00	14,725.00	14,725.00	6,297.00	1,011.00	290.00	4,077.00				5,378.00		11,675.00	3,050.00	3,050.00
3751 Viáticos dentro del Estado		28,819.79	28,819.79	28,819.79	21,074.29	4,369.00	54.00	2,401.30				6,824.30		27,898.59	921.20	921.20
3752 Viáticos fuera del Estado	24,000.00	6,000.00	30,000.00	30,000.00	-25,516.50	1,403.90	49.00	1,674.00				3,126.90		28,643.40	1,356.60	1,356.60
3791 Otros servicios de traslado y hospedaje		4,960.00	4,960.00	4,960.00	3,443.00	584.00		94.00				678.00		4,121.00	839.00	839.00
3821 Gastos de Orden Social y Cultural		42,694.47	42,694.47	42,694.47	42,500.04							0.00		42,500.04	194.43	194.43
3851 Gastos de Representación	13,200.00	-12,300.00	900.00	900.00	429.99							0.00		429.99	470.01	470.01
3921 Impuestos y derechos	7,500.00	-2,000.00	5,500.00	5,500.00	1,744.00	2,280.00		637.70				2,917.70		4,661.70	838.30	838.30
3961 Otros gastos por responsabilidad	38,790.40	-26,712.90	12,077.50	12,077.50	11,678.69							0.00		11,678.69	398.81	398.81
3959 Penas, multas y otros		209.00	209.00	209.00	0.00							0.00		209.00	0.00	0.00
3991 Otros servicios generales	20,000.00	-6,580.00	13,420.00	13,420.00	0.00	13,420.00						13,420.00		13,420.00	0.00	0.00
<b>4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>90,000.00</b>	<b>-5,880.00</b>	<b>84,120.00</b>	<b>84,120.00</b>	<b>84,120.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>84,120.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4421 Becas y otras ayudas	90,000.00	-5,880.00	84,120.00	84,120.00	84,120.00							0.00		84,120.00	0.00	0.00
4811 Donativos a Inst. sin Fines de Lucro														0.00	0.00	0.00
<b>6000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>134,792.14</b>	<b>134,792.14</b>	<b>134,792.14</b>	<b>43,023.80</b>	<b>88,569.34</b>	<b>0.00</b>	<b>3,199.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>91,768.34</b>	<b>0.00</b>	<b>134,792.14</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5111 Muebles de oficina y estantería		63,482.60	63,482.60	63,482.60	5,500.00	57,982.60						57,982.60		63,482.60	0.00	0.00
5151 Equipo de computo y tecnologías de la inf		26,953.84	26,953.84	26,953.84	23,997.00	2,956.84						2,956.84		26,953.84	0.00	0.00
5191 Otros mobiliarios y equipos		5,452.00	5,452.00	5,452.00		5,452.00						5,452.00		5,452.00	0.00	0.00
5291 Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		3,199.00	3,199.00	3,199.00				3,199.00				3,199.00		3,199.00	0.00	0.00
5651 Equipo de comunicación y telecomunicación		22,177.90	22,177.90	22,177.90		22,177.90						22,177.90		22,177.90	0.00	0.00
5311 Equipo medico y de laboratorio		6,300.00	6,300.00	6,300.00		6,300.00						0.00		0.00	0.00	0.00
5321 Instrumental medico y de laboratorio		3,364.00	3,364.00	3,364.00		3,364.00						0.00		0.00	0.00	0.00
5011 Software		3,862.80	3,862.80	3,862.80		3,862.80						0.00		3,862.80	0.00	0.00
Otros gastos y perdidas					0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros gastos varios					0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>1,150,000.00</b>	<b>735,174.43</b>	<b>1,885,174.43</b>	<b>1,885,174.43</b>	<b>1,362,974.40</b>	<b>372,100.61</b>	<b>1,020.81</b>	<b>92,725.72</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>465,847.14</b>	<b>0.00</b>	<b>1,828,821.54</b>	<b>56,352.89</b>	<b>56,352.89</b>

Elaboro:  
C.P. Edith Rebolledo Rodríguez  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó:  
Lic. Marisol Figueroa Hernández  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo. Bo.:  
C.P. Octavio Rosales Gutiérrez  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó:  
Dr. Jesús Hilario Colla Juárez  
Rector

C.P.C Eduardo Nyssen Ocaranza  
Representante legal de Nyssen Consultores Asociados, S.C.  
cédula prof. 911777 Registro de Auditor externo Secretaria  
de la Contraloría SCMOR008

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DE 2014

NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE:

1.- Notas al Estado de Situación Financiera.

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

**Efectivo.-** La cuenta de efectivo se integra de los fondos revolventes asignados a cada una de las Direcciones y

Rectoría de la Universidad, y se saldan al final del ejercicio.

**Bancos.-** La cuenta de bancos está integrada por cuatro cuentas bancarias aperturadas con el Banco Nacional de México, S.A. de C.V. saldos al 31 de diciembre de 2014.

Sucursal	Cuenta	Importe
7004	8449644	\$ 22,500.25
7004	7250593	34,358.27
7004	7250607	1,276,913.29
7004	7250615	23,571.28
7005	1597700	1,000.00
7005	0326215	21,370.52
7004	0848114	28,364.40
7005	2621842	382,109.46
7005	7777656	110,918.07
7006	4389902	5,286.00
<b>Totales</b>		<b>\$ 1,906,391.54</b>

**Inversiones.-** Las Inversiones Temporales son cuentas productivas con horizonte diario, por lo que su disponibilidad se encuentra en el momento que se necesite hacer uso del recurso, tienen un saldo al 31 de Diciembre de \$ 2,967,405.67 (Dos millones novecientos sesenta y siete mil cuatrocientos cinco pesos 67/100 M.N).

## **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**

**Cuentas por cobrar a corto plazo.-** Esta integrada por el adeudo de las ministraciones pendientes de entregar por el Gobierno del Estado de Morelos y el Gobierno Federal por conducto de la UR514 Coordinación de Universidades Tecnológicas y Politécnicas; colegiaturas y trámites de alumnos realizados en ventanilla que están pendientes de ser ingresados a la cuenta bancaria; y por el importe de ingresos por recuperar por concepto de inscripciones y reinscripciones de los alumnos de la Universidad, por un monto de \$1,050,108.61 (Un millón cincuenta mil ciento ocho pesos 61/100 M.N).

**Deudores Diversos por cobrar a corto plazo.-** Esta cuenta representa el monto de gastos a comprobar por servidores públicos de la Universidad, así como al Gobierno del Estado por concepto de reintegros pendientes a la fecha de la transferencia de recursos propios de la Universidad, por un monto de \$ 63,585.16 (Sesenta y tres mil quinientos ochenta y cinco pesos 16/100 M.N).

**Anticipo a proveedores.-** En este rubro se incluye el monto pagado por anticipado por concepto de dispersión de combustible, su saldo representa el importe del combustible que se encuentra pendiente de dispersar a las cuentas de cada una de las direcciones para su uso en los autos utilitarios, por un total de \$ 2,568.17 (Dos mil quinientos sesenta y ocho pesos 17/100 M.N).

**Otros Activos Circulantes.-** Esta cuenta la integra Valores en garantía, consistente en el depósito en garantía por el servicio de telefonía celular Iusacell, Comisión Federal de Electricidad y el subsidio al empleo, por un monto de \$ 81,412.10 (Ochenta y un mil cuatrocientos doce pesos 10/100 M.N).

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles.-** Este rubro se encuentra formado por el mobiliario, equipo de cómputo y tecnologías de la información, así como activos intangibles, adquiridos para el desempeño de las actividades de la Universidad, mismo al que se le aplica el porcentaje de depreciación aplicando los criterios de la *Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación*, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de agosto de 2012, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable. A continuación se desglosa la clasificación y valor de estos:

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 1,872,611.29
Bienes donados	\$ 28,659,552.76
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 1,995,493.51
Equipo de transporte	\$771,930.00
Maquinaria otros Equipos y Herramientas	\$ 67,903.70
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	9,664.00
Depreciación acumulada de Bienes	( 1,926,076.34)
<b>Total</b>	<b>\$ 31,451,078.92</b>
Activo Intangible (Software)	\$ 218,136.48

### **Pasivo Circulante**

**Cuentas por pagar a corto plazo.-** Se constituye por el importe de las obligaciones contraídas por la Institución cuyo vencimiento es a corto plazo, mismas que desglosan a continuación:

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$561,952.43
Proveedores por pagar a corto plazo	\$349,991.72
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$555,607.95
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 51,079.17
<b>Total</b>	<b>\$ 1,518,631.38</b>

**Provisiones por pagar a corto plazo.-** Asimismo incluye una provisión realizada para sufragar los gastos correspondientes a las aportaciones de Seguridad Social de los trabajadores de la Universidad correspondientes a los Ejercicios 2012, 2013 y 2014 en términos del Capítulo II "Incorporación Voluntaria al Régimen Obligatorio" de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado, así como a las Reglas de Registro y de Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC por un monto de \$3,974,478.93 (Tres millones novecientos setenta y cuatro mil cuatrocientos setenta y ocho pesos 93/100 M.N.). El H. Consejo Directivo de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos autorizó la incorporación de este Organismo de Seguridad Social por lo que actualmente se encuentra en proceso el trámite de afiliación correspondiente.

## 2.- Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

La Hacienda pública está integrada por la suma del patrimonio contribuido y patrimonio generado.

**Patrimonio contribuido.**- Lo conforma la donación de capital del acta número 181/2012 de fecha 5 de septiembre del 2012, por el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa por un monto de \$ 658,376.91 (Seiscientos cincuenta y ocho mil trescientos setenta y seis pesos 91/100 M.N), el cual tuvo una disminución por baja de Activo bajo acta circunstanciada de hechos de fecha 3 de Septiembre 2013, asimismo la donación de bienes a la Universidad, según actas número 22, 23, 24, 25, 52 y 53 por el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa por un monto de \$ 3,659,552.76 (Tres millones seiscientos cincuenta y nueve mil quinientos cincuenta y dos pesos 76/100 M.N); así también incluye la donación del Edificio 1 de Docencia mediante acta de entrega por parte del Instituto Estatal de Infraestructura Educativa con un valor de \$ 25,000,000.00 (veinticinco millones de pesos 00/100 m.n.); que contienen la aplicación de sus depreciaciones correspondientes actualizadas al mes en curso; dando un total en el patrimonio contribuido de \$ 27,697,004.71 (Veintisiete millones seiscientos noventa y siete mil cuatro pesos 71/100 M.N).

**Patrimonio Generado.**- Lo conforma el resultado de ejercicios anteriores con reclasificaciones aplicadas, así como el resultado del ejercicio al final de este, por un importe total de \$ 1,752,323.57 (Un millón setecientos cincuenta y dos mil trescientos veintitrés pesos 57/100 M.N.).

En la primera sesión Extraordinaria del Ejercicio del 2013 el consejo Directivo de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos acuerda incluir los recursos de las reservas del fondo de contingencias provenientes de economías del Ejercicio 2012, como una ampliación al presupuesto de ingresos y egresos 2013. Asimismo el remanente de dicho fondo han sido reasignadas como parte del Presupuesto 2014, cuya afectación se realizó a la cuenta de Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores por un monto de \$ 556,925.51 (Quinientos cincuenta y seis mil novecientos veinticinco pesos 51/100 M.N.), quedando el saldo de esta cuenta en ceros.

Asimismo en la primera Sesión del Ejercicio 2014, el Consejo Directivo de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos acuerda crear las reservas asignadas a proyectos específicos derivadas de las necesidades de la comunidad universitaria, proveniente del resultado del ejercicio 2013 e incluirlas como parte del Presupuesto 2014, cuya afectación se realizó a la cuenta de Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores por un monto de \$ 3,048,742.25 (Tres millones cuarenta y ocho mil setecientos cuarenta y dos pesos 25/100 M.N.).

Como parte del patrimonio de la Universidad se cuenta con un contrato de donación pura celebrada por una parte la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos con el carácter de donatario y el Municipio de Puente de Ixtla Morelos con el carácter de Donante de fecha 05 de Diciembre del 2012, respecto del predio identificado catastralmente con la

clave 310000900994, ubicado en campo Galera-Pineda del Municipio de Puente de Ixtla, Morelos superficie 40,143 metros cuadrados, cuyo valor catastral es de \$4,014,300.00 (cuatro millones catorce mil trescientos pesos 00/100 M.N).

De igual modo, se cuenta con un valor catastral del Terreno ubicado en carretera Puente de Ixtla- Mazatepec Kilómetro 2.35, colonia 24 de Febrero, cuyo valor catastral es de \$19,260,400.00 (Diecinueve Millones doscientos sesenta mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.) Clave catastral 310000900997, superficie 19-758-81 Hectáreas.

### 3.- Notas al Estado de Actividades

#### Ingresos de Gestión

Venta de bienes y servicios de organismos descentralizados, son los ingresos propios que genera la Universidad y se integra de los siguientes conceptos:

Concepto	Importe
Reposición de Credencial	0.00
Constancias	651.00
Examen extraordinario	5,550.00
Historial Académico	50.00
Otros ingresos	0.00
Inscripción Licenciatura/Ingeniería	0.00
Diplomado EPEE	16,500.00
III Congreso Internacional TIC'S	0.00
Ingresos financieros	5,119.17
Recuperación Playeras	165.00
<b>Total</b>	<b>\$ 28,035.17</b>

#### Participaciones, aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Se integra de las aportaciones de los subsidios Estatal y Federal.

**Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público** por orden del Gobierno del Estado de Morelos correspondientes al mes de Diciembre es por \$ 1,498,198.58 (Un millón cuatrocientos noventa ocho mil ciento noventa y ocho pesos 58/100 M.N.).

**Subsidios y subvenciones.-** Subsidio Federal por conducto de la UR514 Coordinación de Universidades Tecnológicas y Politécnicas devengado en el mes por un monto de \$ 281,157.00 (Doscientos ochenta y un mil ciento cincuenta y siete pesos 00/100 M.N.).

### Gastos y Otras Pérdidas.-

Concepto	Porcentaje del Gasto	Importe
Servicios Personales	88.96	5,067,522.43
Materiales y suministros	3.17	180,297.85
Servicios Generales	7.87	448,566.91
Transferencias, Becas y Ayudas sociales	0.0	0.00
Otros gastos y pérdidas		0.00
<b>Totales</b>	<b>100 %</b>	<b>\$ 5,696,387.19</b>

Otros gastos y pérdidas (depreciaciones)		74,990.57
--	--	-----------

**4.- Notas al Estado de Flujo de Efectivo;** lo integra los saldos iniciales y finales, muestran la disponibilidad de recursos, aumento y/o disminución en el Efectivo y equivalentes entre el período actual y el inmediato anterior.

Saldo bancario al 1 de Diciembre 2014	2,909,736.86
Efectivo (caja)	17,000.00
Inversiones Temporales	3,262,286.50
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 6,189,023.36</b>

Saldo bancario al 31 de Diciembre 2014	1,906,391.54
Efectivo (caja)	0.00
Inversiones Temporales	2,967,405.67
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 4,873,797.21</b>

### 5.- Información Presupuestal

#### 1) Estado del Ejercicio del Presupuesto.

Muestra el análisis comparativo del Presupuesto de Egresos Anual aprobado con el Presupuesto ejercido al período que se informa, así como el porcentaje de avance con relación al monto aprobado anual, como se desglosa en el cuadro que sigue:

ORIGEN DEL RECURSO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIÓN	PRESUPUESTO EJERCIDO AL PERÍODO	% DE AVANCE
FEDERAL	7,680,891.00		7,679,316.91	99.98%
ESTATAL	8,654,539.00	94,195.90	8,748,734.90	100%
INGRESOS PROPIOS	1,857,139.26	28,035.17	1,828,821.54	97.01%
<b>TOTAL</b>	<b>18,192,569.26</b>	<b>122,231.07</b>	<b>18,313,226.24</b>	

## 2) Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.

Muestra el monto de los ingresos recaudados al período que se informa con relación al estimado de la Ley de Ingresos Anual, así como el porcentaje de avance de recaudación de los mismos con relación a lo aprobado, como se desglosa como sigue:

ORIGEN DEL RECURSO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	INGRESOS RECAUDADOS AL PERÍODO	% DE AVANCE
FEDERAL	7,680,891.00	7,680,891.00	100%
ESTATAL	8,748,734.90	7,729,788.81	89%
INGRESOS PROPIOS	1,885,174.43	1,885,174.43	100%
<b>TOTAL</b>	<b>18,314,800.33</b>	<b>17,295,854.24</b>	

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

Con fecha 15 de Junio del 2012 el Ejecutivo del Estado presentó a la Mesa Directiva del H. Congreso del Estado, la iniciativa con proyecto de decreto que crea la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos.

En sesión de fecha 20 de Junio del 2012 se dio cuenta de la iniciativa, turnándose para su estudio a las Comisiones Unidas de Educación y Cultura y Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública.

Con fecha 25 de Julio del 2012, se crea la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS, bajo el decreto número Mil novecientos Ochenta y Cinco, como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública, dotado de Personalidad Jurídica y Patrimonio propios.

Las condiciones económicas- financieras de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos en relación al gasto de servicios personales, de operación, conservación y mantenimiento, se financiará con aportaciones Estatales y los recursos que aporte el Gobierno Federal con oficio número 500/2013-251 y los recursos propios que genere la Universidad.

### Objeto

Artículo 3. (Del decreto número 1985, del 25 de julio 2012)

I.- Ofrecer programas de educación superior de dos años, así como ofrecer la continuidad de estudios para la obtención del nivel de Ingeniería técnica y licenciatura, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;

II.- Formar, a partir del egreso del bachillerato, Técnicos, Superiores Universitarios aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos;

III.- Ofrecer programas de continuidad de Estudios para sus Egresados y para egresados del nivel Técnico Superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de Ingeniería Técnica y Licenciatura;

V.- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad universitaria;

VI.- Promover la cultura científica y tecnológica y;

VII.- Llevar a cabo programas de vinculación con los sectores público, privado y social de la comunidad Universitaria.

**BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS;** Son elaborados sobre la base del valor histórico original de conformidad con los postulados básicos de la contabilidad Gubernamental.

**RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados financieros declaran "Bajo protesta de decir verdad que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró

**C.P. Edith Rebolledo Rodríguez**  
Coordinadora de Contabilidad

Revisó

**C. Marisol Figueroa Hernández**  
Jefa de Servicios Administrativos

Vo.Bo.

**C.P. Octavio Rosales Gutiérrez**  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

**Dr. Jesús Hilario Coria Juárez**  
Rector

**C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza**

Representante legal de Nyssen Consultores Asociados  
S.C. Cédula Profesional 911777 Registro de Auditor Externo  
Secretaría de la Contraloría SCMOR0008



Septiembre 17, 2015.

**V. INFORME DEL CONTROL INTERNO**

**Al H. Consejo Directivo de la  
Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos:**

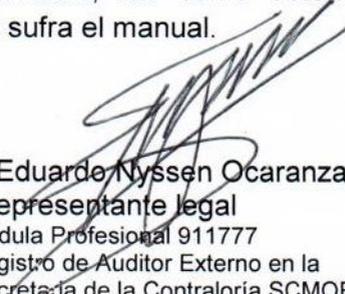
De acuerdo a la auditoría de los estados financieros por el ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2014 con número de control UTSEM/AE/01/15, le presentamos las conclusiones a nuestro estudio y evaluación del control interno, que sin tener el carácter de observaciones a solventar en un plazo fijo, servirán de apoyo para lograr un mejor control de las operaciones de la Universidad, siendo las siguientes:

1. SEGUIMIENTO AL EJERCICIO ANTERIOR

Registro de los trabajadores en el ISSSTE.- Al mes de diciembre de 2014 la Universidad ha presentado la iniciativa con proyecto de decreto por el que se autoriza al titular del poder ejecutivo del Estado de Morelos para que se constituya en garante solidario de la Universidad ante el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE). Con lo anterior, la Universidad ha cumplido en lo que a su competencia permite, con el proceso de registro de sus trabajadores en la Seguridad Social, con el objetivo de cumplir las obligaciones marcadas en la Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos; quedando en manos del Congreso Estatal, la aprobación de tal proyecto. Recomendamos continuar con el mismo puntual seguimiento y énfasis que ha mostrado la Universidad en busca del cumplimiento de esta obligación.

2. EJERCICIO 2014

Manual de Protección Civil.- La Universidad cuenta actualmente con el Manual de Protección Civil, que incluye la normatividad relativa a la seguridad de los bienes y las personas, a pesar de ello, no se cuenta con evidencia por la ejecución de los simulacros calendarizados en el año 2014 . Adicionalmente dicho manual no está autorizado por el Rector de la Universidad. Recomendamos crear un archivo específico para la evidencia de la realización de los simulacros y sus resultados, así como obtener la firma correspondiente durante la actualización anual que sufra el manual.

  
C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza  
Representante legal  
Cedula Profesional 911777  
Registro de Auditor Externo en la  
Secretaría de la Contraloría SCMOR0008



Septiembre 17, 2015.

**VI. OBSERVACIONES Y SUGERENCIAS**

**Al H. Consejo Directivo de la  
Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos:**

De acuerdo a la auditoría de los estados financieros por el ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2014 con número de control UTSEM/AE/01/15, a la fecha se encuentran solventadas todas las observaciones preliminares; por tal motivo entendemos la presente carta:

**SIN OBSERVACIONES**

Atentamente

*[Handwritten signature]*  
**C.P.C. Eduardo Nyssen Ocaranza**  
 Representante legal  
 Cedula Profesional 911777  
 Registro de Auditor Externo en la  
 Secretaria de la Contraloría SCMOR0008