



ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2015

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE QUINTANA ROO

Calle Primavera, s/n, entre Av. José María Morelos y Jacinto Canék. CP: 77890, José María Morelos, Quintana Roo.
Teléfono y Fax: (997) 978-01-60

www.uimqroo.edu.mx www.seyc.gob.mx/uimqroo www.redui.org.mx/UIMQROO

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30/JUN/2015

Fecha de Impresión
04/ago/15
Página: 1

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO	\$2,695.32	
BANCOS/TESORERÍA	\$14,323,698.53	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$9,133,967.31	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$21,265,455.19	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	\$2,139.69	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIEN	\$26,981.62	
Suma ACTIVO CIRCULANTE		\$44,754,937.66

ACTIVO NO CIRCULANTE

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$13,225,117.57	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$50,610,297.34	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$8,894,325.78	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$10,186,912.71	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,925,691.40	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$2,333,752.83	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$3,876,130.62	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$159,669.49	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$826,298.58	
LICENCIAS	\$282,205.56	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-\$8,435,773.70	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$11,992,808.98	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBL	-\$195,415.74	
Suma ACTIVO NO CIRCULANTE		\$71,696,403.46

TOTAL DE ACTIVO

\$116,451,341.12

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	\$12,261,915.60	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,947,092.71	
Suma PASIVO CIRCULANTE		\$16,209,008.31

TOTAL DE PASIVO

\$16,209,008.31

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIB

APORTACIONES	\$55,444,498.07	
Suma HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		\$55,444,498.07

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERA

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$2,574,542.83	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$47,372,377.57	
Suma HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		\$44,797,834.74

TOTAL DE PATRIMONIO

\$100,242,332.81

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$116,451,341.12

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$53,000,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$39,324,497.33
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,817,904.05
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$16,493,406.72
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$14,001,142.80

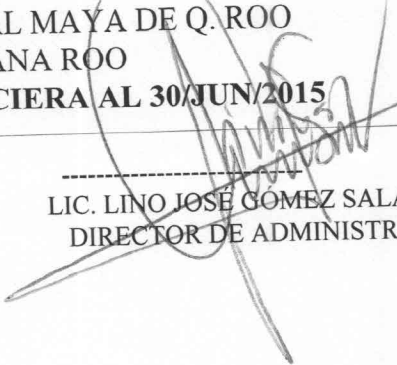
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$52,500,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$6,033,105.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-\$27,383,467.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$19,083,426.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$19,083,426.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$19,083,426.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$19,083,426.94

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30/JUN/2015

LIC. JOSÉ GASPAR COB DÍAZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.

LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.

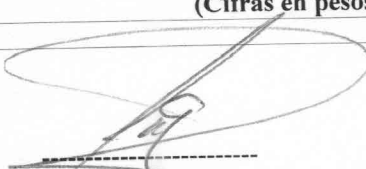


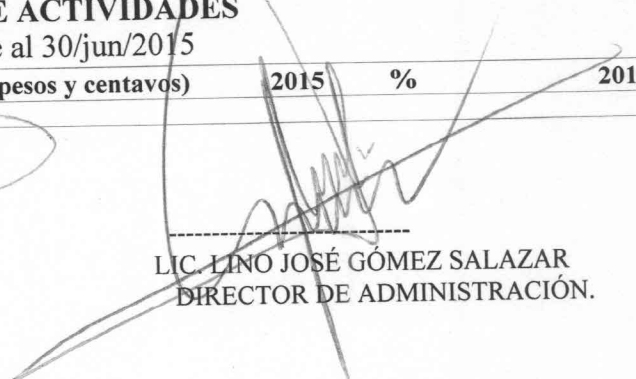
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1º/Ene al 30/jun/2015

	(Cifras en pesos y centavos)	2015	%	2014	%
1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		16,508,884.11	100.00		
INGRESOS DE GESTIÓN		515,883.62	3.12		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		515,883.62	3.12		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANI		515,883.62	3.12		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, A		15,977,523.10	96.78		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		2,271,780.43	13.76		
CONVENIOS		2,271,780.43	13.76		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A		13,705,742.67	83.02		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		13,705,742.67	83.02		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		15,477.39	0.09		
INGRESOS FINANCIEROS		15,477.39	0.09		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OT		15,477.39	0.09		
2.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		19,083,426.94	100.00		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		18,105,221.70	94.87		
SERVICIOS PERSONALES		14,351,156.88	75.20		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANE		5,405,790.83	28.33		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSIT		2,468,179.41	12.93		
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		2,826,059.48	14.81		
SEGURIDAD SOCIAL		1,072,513.41	5.62		
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS		1,017,607.93	5.33		
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS		1,561,005.82	8.18		
MATERIALES Y SUMINISTROS		711,287.00	3.73		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMEN		314,586.71	1.65		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS		108,617.69	0.57		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPA		30,756.58	0.16		
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORAT		3,399.48	0.02		
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		224,850.94	1.18		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		29,075.60	0.15		
SERVICIOS GENERALES		3,042,777.82	15.94		
SERVICIOS BÁSICOS		428,444.82	2.25		
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		84,728.00	0.44		
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y		1,264,418.07	6.63		
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES		78,818.17	0.41		
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIEN		26,932.28	0.14		
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD		26,796.00	0.14		
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS		644,618.78	3.38		
SERVICIOS OFICIALES		7,916.00	0.04		
OTROS SERVICIOS GENERALES		480,105.70	2.52		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A		978,205.24	5.13		
AYUDAS SOCIALES		978,205.24	5.13		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		12,500.00	0.07		
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		965,705.24	5.06		
Desahorro/Ahorro Neto del Ejercicio		-2,574,542.83			

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1º/Ene al 30/jun/2015

(Cifras en pesos y centavos) 2015 % 2014 %


LIC. JOSÉ GASPAR COB DÍAZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.


LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.

SACC390AF

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GNER		AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	EJERCICIOS ANTERIORES		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR				
Rectificaciones Resultado de Ejercicios Anteriores	55,444,498.07	47,460,524.31		102,905,022.38
Cambios por Políticas contables y cambios por errores contables	55,444,498.07	47,460,524.31	0.00	102,905,022.38
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO				
Actualizaciones y donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO				
Ganancias/Pérdidas por Revaluos				
R e s e r v a s				
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			-2,574,542.83	-2,574,542.83
Otras variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto		-88,146.74		-88,146.74
	0.00	-88,146.74	-2,574,542.83	-2,662,689.57
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	55,444,498.07	47,372,377.57	-2,574,542.83	100,242,332.81

LIC. JOSÉ GASPAR COB DÍAZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.

LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.

2,015

2014

ACTIVIDADES DE OPERACION

ORIGEN:

	<u>\$16,508,884.11</u>
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producid	\$515,883.62
Participaciones y Aportaciones:	\$2,271,780.43
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras a	\$13,705,742.67
Otros Ingresos y Beneficios	\$15,477.39

APLICACION:

	<u>\$19,083,426.94</u>
Servicios Personales	\$14,351,156.88
Materiales y Suministros	\$711,287.00
Servicios Generales	\$3,042,777.82
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras A	<u>\$978,205.24</u>

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación (\$2,574,542.83)

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN:

	<u>\$515,883.62</u>
Otros	\$515,883.62

APLICACION:

	<u>\$1,192,776.06</u>
Bienes Inmuebles y Muebles	\$316,560.73
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	<u>\$876,215.33</u>

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión (\$676,892.44)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN:

	<u>\$1,919,114.04</u>
Incremento de Otros Pasivos	\$1,919,114.04

APLICACION:

	<u>\$19,353,340.71</u>
Incremento de Activos Financieros	\$16,465,195.67
Disminución de Otros Pasivos	<u>\$2,888,145.04</u>

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento (\$17,434,226.67)

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efect (\$21,201,545.56)

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final	\$14,326,393.85
- Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio	<u>- \$35,527,939.41</u>


LIC. JOSÉ GASPAR COB DÍAZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.


LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO del 2 enero al 30 junio 2015

Cuenta	Nombre de la cuenta	Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo de Periodo
		CARGOS	ABONOS		
1111	EFFECTIVO	478,133.62	475,685.51	2,695.32	2,448.11
1111	EFFECTIVO	478,133.62	475,685.51	2,695.32	2,448.11
1112	BANCOS/TESORERÍA	17,064,253.52	38,268,247.19	14,323,698.53	-21,203,993.67
1112	BANCOS/TESORERÍA	17,064,253.52	38,268,247.19	14,323,698.53	-21,203,993.67
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,493,406.72	14,187,427.04	9,133,967.31	2,305,979.68
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,493,406.72	14,187,427.04	9,133,967.31	2,305,979.68
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,233,769.89	306,975.89	21,265,455.19	926,794.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,233,769.89	306,975.89	21,265,455.19	926,794.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	-652.24	2,139.69	652.24
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	-652.24	2,139.69	652.24
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENE	6,700.18	48.00	26,981.62	6,652.18
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENE	6,700.18	48.00	26,981.62	6,652.18
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	13,913,955.00	688,837.43	13,225,117.57	13,225,117.57
1213-6	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análo	13,913,955.00	688,837.43	13,225,117.57	13,225,117.57
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	50,610,297.34	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	50,610,297.34	0.00
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	876,215.33	0.00	8,894,325.78	876,215.33
1236-1	Edificación Habitacional en Proceso	876,215.33	0.00	8,894,325.78	876,215.33
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	226,155.99	0.00	10,186,912.71	226,155.99
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	28,097.91	0.00	3,212,407.33	28,097.91
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	0.00	0.00	139,032.96	0.00
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la	198,058.08	0.00	6,628,454.18	198,058.08
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administr	0.00	0.00	207,018.24	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	82,904.74	0.00	1,925,691.40	82,904.74
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	29,294.00	0.00	510,831.51	29,294.00
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	53,610.74	0.00	262,237.08	53,610.74
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y R	0.00	0.00	1,152,622.81	0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	2,333,752.83	0.00
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	1,889,934.58	0.00

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo		Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo de Periodo
		Inicial	ABONOS	CARGOS	ABONOS		
1243-2	Instrumental Médico y de Laboratorio	443,818.25	0.00	0.00	0.00	443,818.25	0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,876,130.62	0.00	0.00	0.00	3,876,130.62	0.00
1244-1	Vehiculos y Equipo Terrestre	3,049,851.53	0.00	0.00	0.00	3,049,851.53	0.00
1244-9	Otros Equipos de Transporte	826,279.09	0.00	0.00	0.00	826,279.09	0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	152,169.49	7,500.00	0.00	0.00	159,669.49	7,500.00
1246-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	30,246.62	2,500.00	0.00	0.00	32,746.62	2,500.00
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	11,013.74	0.00	0.00	0.00	11,013.74	0.00
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefact	69,608.63	0.00	0.00	0.00	69,608.63	0.00
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	12,088.50	0.00	0.00	0.00	12,088.50	0.00
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparato	29,212.00	0.00	0.00	0.00	29,212.00	0.00
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	0.00	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	826,298.58	0.00	0.00	0.00	826,298.58	0.00
1247-1	Bienes Artísticos, Culturales y Científ	826,298.58	0.00	0.00	0.00	826,298.58	0.00
1254	LICENCIAS	282,205.56	0.00	0.00	0.00	282,205.56	0.00
1254	LICENCIAS	282,205.56	0.00	0.00	0.00	282,205.56	0.00
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-8,435,773.70	0.00	0.00	0.00	-8,435,773.70	0.00
1261-2	Depreciación Acumulada de Viviendas.	-8,435,773.70	0.00	0.00	0.00	-8,435,773.70	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-11,992,808.98	0.00	0.00	0.00	-11,992,808.98	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-11,937,585.47	0.00	0.00	0.00	-11,937,585.47	0.00
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defe	-55,223.51	0.00	0.00	0.00	-55,223.51	0.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-195,415.74	0.00	0.00	0.00	-195,415.74	0.00
1265-3	Amortización Acumulada de Concesiones y	-195,415.74	0.00	0.00	0.00	-195,415.74	0.00
Total general		119,994,914.95	50,382,994.99	53,926,568.82	116,451,341.12	-3,543,573.83	

LIC. JOSÉ GASPÁR COB DÍAZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.

LIC. LINQ JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO

REPORTE ANALITICO DEL PASIVO del 2 enero al 30 junio 2015

Indetec
SACG3501FA

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo		Movimientos del Periodo		Saldo Final	Flujo de Periodo
		Inicial		CARGOS	ABONOS		
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00		14,304,228.91	14,304,228.91	0.00	0.00
2111-0	Servicios Personales por Pagar a Corto P	0.00		14,302,018.91	14,302,018.91	0.00	0.00
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas	0.00		2,210.00	2,210.00	0.00	0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00		3,364,065.01	3,364,065.01	0.00	0.00
2112-0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00		3,358,400.30	3,358,400.30	0.00	0.00
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contr	0.00		5,664.71	5,664.71	0.00	0.00
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PL	0.00		978,205.24	978,205.24	0.00	0.00
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A COR	0.00		978,205.24	978,205.24	0.00	0.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	10,342,801.56		2,473,220.81	4,392,334.85	12,261,915.60	1,919,114.04
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	10,342,801.56		2,473,220.81	4,392,334.85	12,261,915.60	1,919,114.04
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,747,091.01		4,578,573.95	1,778,575.65	3,947,092.71	-2,799,998.30
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,747,091.01		4,578,573.95	1,778,575.65	3,947,092.71	-2,799,998.30
	Total general	17,089,892.57		25,698,293.92	24,817,409.66	16,209,008.31	-880,884.26

LIC. JOSÉ GASPAR COB DÍAZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.

LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30/jun/2015 (Cuentas con movimiento)

(Cifras en pesos y centavos)

Fecha de Impresión:
04-ago-15

Página: 1

Indetec
SACG3780f

Fuente de Ingresos	Ley de Ingresos Estimada	+Ampliaciones -Reducciones	(1) Ley de Ingresos Modificada	Ingresos Devengado	(2) Ingresos Recaudados	Devengado por Recaudar	Avance de Recaudación 2 / 1
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	0.00	266,123.62	266,123.62	515,883.62	515,883.62	0.00	193.85%
Ingresos por ventas de bienes y servicios de organism	0.00	266,123.62	266,123.62	515,883.62	515,883.62	0.00	193.85%
Reinscripción	0.00	0.00	0.00	244,190.00	244,190.00	0.00	0.00%
Convenios	0.00	62,500.00	62,500.00	62,500.00	62,500.00	0.00	100.00%
Playeras	0.00	1,765.00	1,765.00	1,765.00	1,765.00	0.00	100.00%
Trámite de Cédula	0.00	16,179.62	16,179.62	16,179.62	16,179.62	0.00	100.00%
Ceneval	0.00	15,223.00	15,223.00	15,223.00	15,223.00	0.00	100.00%
Reposición de Credencial	0.00	400.00	400.00	400.00	400.00	0.00	100.00%
Inscripción Extemporánea	0.00	0.00	0.00	3,700.00	3,700.00	0.00	0.00%
Constancia E	0.00	6,590.00	6,590.00	6,590.00	6,590.00	0.00	100.00%
Constancia SS	0.00	45.00	45.00	45.00	45.00	0.00	100.00%
Reimpresión de Kárdex	0.00	345.00	345.00	345.00	345.00	0.00	100.00%
Evilu	0.00	4,276.00	4,276.00	4,276.00	4,276.00	0.00	100.00%
Otros Servicios	0.00	9,820.00	9,820.00	9,820.00	9,820.00	0.00	100.00%
Maestría	0.00	0.00	0.00	1,870.00	1,870.00	0.00	0.00%
Capacitacion en Estandar de Competen	0.00	134,200.00	134,200.00	134,200.00	134,200.00	0.00	100.00%
Coloquio	0.00	11,900.00	11,900.00	11,900.00	11,900.00	0.00	100.00%
TOEFL	0.00	2,880.00	2,880.00	2,880.00	2,880.00	0.00	100.00%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	2,551,780.43	2,551,780.43	2,271,780.43	2,271,780.43	0.00	89.03%
Convenios	0.00	2,551,780.43	2,551,780.43	2,271,780.43	2,271,780.43	0.00	89.03%
CECS	0.00	541,783.50	541,783.50	541,783.50	541,783.50	0.00	100.00%
Posgrado Nacional de Mujeres Indígena	0.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	0.00	100.00%
KELLOGG	0.00	545,543.49	545,543.49	545,543.49	545,543.49	0.00	100.00%
100000 Strong in the Americas Innovat	0.00	81,703.44	81,703.44	81,703.44	81,703.44	0.00	100.00%
PROVEEDURÍA- SEDES	0.00	246,750.00	246,750.00	246,750.00	246,750.00	0.00	100.00%
Vinculación Universidades Intercultur	0.00	560,000.00	560,000.00	280,000.00	280,000.00	0.00	50.00%
COFUPRO	0.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	0.00	100.00%
Innovacion y Desarrollo de un Aliment	0.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	0.00	100.00%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	53,000,000.00	0.00	53,000,000.00	13,705,742.67	11,213,478.75	2,492,263.92	21.16%
Subsidios y Subvenciones	53,000,000.00	0.00	53,000,000.00	13,705,742.67	11,213,478.75	2,492,263.92	21.16%
E. Servicios Personales	20,006,414.00	0.00	20,006,414.00	6,816,015.81	6,831,414.84	-15,399.03	34.15%
E. Materiales y Suministros	899,417.00	0.00	899,417.00	768,452.67	26,318.17	742,134.50	2.93%
E. Servicios Generales	5,344,169.00	0.00	5,344,169.00	2,476,274.19	710,745.74	1,765,528.45	13.30%
E. Bienes Muebles e Inmuebles	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
F. Servicios Personales	20,031,494.00	0.00	20,031,494.00	3,645,000.00	3,645,000.00	0.00	18.20%

Fuente de Ingresos	Ley de		(1) Ley de		Ingresos Devengado	(2) Ingresos Recaudados	Devengado por Recaudar	Avance de Recaudación 2 / 1
	Ingresos Estimada	+Ampliaciones -Reducciones	Ingresos Modificada	Ingresos Devengado				
F. Materiales y Suministros	899,417.00	0.00	899,417.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
F. Servicios Generales	5,319,089.00	0.00	5,319,089.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
F. Bienes Muebles e Inmuebles	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
Total=>	53,000,000.00	2,817,904.05	55,817,904.05	16,493,406.72	14,001,142.80	2,492,263.92	25.08%	

LIC. JOSÉ GASPAR COB DÍAZ
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.

LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALAZAR
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR CAPITULO DEL GASTO
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO

Fecha de Impresión:
04-ago-15

Página: 3

Asignación Presupuestal de Egresos al 30/jun/2015
 (Cifras en pesos y centavos)

Objeto del Gasto	PRESUPUESTO DE EGRESOS							Comprometido Presupuesto				Cuentas por Pagar	
	Aprobado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Disponibles para		Devengado	Ejercido	Pagado	Deuda	Sin	Deuda	
					Comprometido	Comprometer							
S rvidos de vigilancia	1,300,000.00	0.00	966,302.00	333,698.00	261,000.00	72,698.00	261,000.00	261,000.00	261,000.00	0.00	0.00	0.00	
S rvidos profesionales, científicos y técnicos in	0.00	0.00	0.00	0.00	6,380.00	-6,380.00	6,380.00	6,380.00	6,380.00	0.00	0.00	0.00	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COME	1,020,000.00	0.00	758,177.00	261,823.00	78,818.17	183,004.83	78,818.17	78,818.17	78,818.17	0.00	0.00	0.00	
Servicios financieros y bancarios	30,000.00	0.00	22,300.00	7,700.00	78,218.17	-70,518.17	78,218.17	78,218.17	78,218.17	0.00	0.00	0.00	
S ervo de bienes patrimoniales	960,000.00	0.00	713,577.00	246,423.00	0.00	246,423.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
F es y maniobras	30,000.00	0.00	22,300.00	7,700.00	600.00	7,100.00	600.00	600.00	600.00	0.00	0.00	0.00	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA	2,110,442.00	0.00	1,568,710.00	541,732.00	26,932.28	514,799.72	26,932.28	26,932.28	26,932.28	0.00	0.00	0.00	
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	80,000.00	0.00	59,466.00	20,534.00	0.00	20,534.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Ir alación, reparación y mantenimiento de mobili	140,000.00	0.00	104,063.00	35,937.00	0.00	35,937.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Ir alación, reparación y mantenimiento de equipo	80,000.00	0.00	59,464.00	20,536.00	0.00	20,536.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	234,824.00	0.00	174,546.00	60,278.00	11,231.10	49,046.90	11,231.10	11,231.10	11,231.10	0.00	0.00	0.00	
Instalación, reparación y mantenimiento de maquina	320,000.00	0.00	237,859.00	82,141.00	3,480.00	78,661.00	3,480.00	3,480.00	3,480.00	0.00	0.00	0.00	
S rvidos de limpieza y manejo de desechos	1,240,618.00	0.00	922,163.00	318,455.00	12,221.18	306,233.82	12,221.18	12,221.18	12,221.18	0.00	0.00	0.00	
S rvidos de jardinería y fumigación	15,000.00	0.00	11,149.00	3,851.00	0.00	3,851.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUB	195,000.00	0.00	144,945.00	50,055.00	26,796.00	23,259.00	26,796.00	26,796.00	26,796.00	0.00	0.00	0.00	
Difusión por radio, televisión y otros medios de m	45,000.00	0.00	33,449.00	11,551.00	26,796.00	-15,245.00	26,796.00	26,796.00	26,796.00	0.00	0.00	0.00	
S rvidos de la industria fílmica, del sonido y de	150,000.00	0.00	111,496.00	38,504.00	0.00	38,504.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,380,002.00	0.00	1,025,770.00	354,232.00	644,618.78	-290,386.78	644,618.78	644,618.78	644,618.78	0.00	0.00	0.00	
Pasajes aéreos	400,068.00	0.00	297,376.00	102,692.00	243,750.15	-141,058.15	243,750.15	243,750.15	243,750.15	0.00	0.00	0.00	
Pasajes aéreos internacionales	120,000.00	0.00	89,196.00	30,804.00	0.00	30,804.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
P asajes terrestres	299,934.00	0.00	222,945.00	76,989.00	132,588.35	-55,599.35	132,588.35	132,588.35	132,588.35	0.00	0.00	0.00	
V rvidos en el país	560,000.00	0.00	416,253.00	143,747.00	268,280.28	-124,533.28	268,280.28	268,280.28	268,280.28	0.00	0.00	0.00	
SERVICIOS OFICIALES	82,400.00	0.00	61,249.00	21,151.00	7,916.00	13,235.00	7,916.00	7,916.00	7,916.00	0.00	0.00	0.00	
Gastos de orden social y cultural	80,000.00	0.00	59,465.00	20,535.00	650.00	-650.00	650.00	650.00	650.00	0.00	0.00	0.00	
C rrgos y convenciones	2,400.00	0.00	1,784.00	616.00	0.00	616.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,305,228.00	0.00	970,181.80	335,046.20	480,105.70	-145,059.50	480,105.70	480,105.70	480,105.70	0.00	0.00	0.00	
Impuestos y derechos	40,000.00	0.00	29,732.00	10,268.00	1,975.32	8,292.68	1,975.32	1,975.32	1,975.32	0.00	0.00	0.00	
P rtes, multas, accesorios y actualizaciones	14,000.00	0.00	10,406.00	3,594.00	35,806.00	-32,212.00	35,806.00	35,806.00	35,806.00	0.00	0.00	0.00	
Ir iesto sobre nóminas y otros que se deriven de u	1,067,228.00	0.00	793,280.00	273,948.00	389,999.81	-116,051.81	389,999.81	389,999.81	389,999.81	0.00	0.00	0.00	
Transportación por atención a terceros	60,000.00	0.00	44,599.00	15,401.00	52,324.57	-36,923.57	52,324.57	52,324.57	52,324.57	0.00	0.00	0.00	
Hospedaje por atención a terceros	60,000.00	0.00	44,600.00	15,400.00	0.00	15,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
A tentación por atención a terceros	64,000.00	0.00	47,564.80	16,435.20	0.00	16,435.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y O	0.00	0.00	0.00	0.00	978,205.24	-978,205.24	978,205.24	978,205.24	978,205.24	0.00	0.00	0.00	
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	978,205.24	-978,205.24	978,205.24	978,205.24	978,205.24	0.00	0.00	0.00	
A udas sociales a personas	0.00	0.00	0.00	0.00	12,500.00	-12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00	0.00	0.00	0.00	
A udas sociales a actividades científicas o académ	0.00	0.00	0.00	0.00	965,705.24	-965,705.24	965,705.24	965,705.24	965,705.24	0.00	0.00	0.00	
Total =>	52,500,000.00	0.00	27,383,467.98	25,116,532.02	19,083,426.94	6,033,105.08	19,083,426.94	19,083,426.94	19,083,426.94	0.00	0.00	0.00	

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR CAPITULO DEL GASTO
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DE Q. ROO
ESTADO DE QUINTANA ROO

Fecha de Impresión:
 04-ago-15
 Página: 4

Asignación Presupuestal de Egresos al 30/jun/2015
 (Cifras en pesos y centavos)

Tipo de Gasto:(Total)	PRESUPUESTO DE EGRESOS		Presupuesto Disponible para		Comprometido Presupuesto		Cuentas por Pagar	
	Aprobado	Modificado	Comprometido	Comprometido	No Devengado	Sin Devengar	Ejercido	Pagado

Objeto del Gasto

Ampliaciones Reducciones

LIC. JOSÉ GASPARGO COB DÍAZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS.

LIC. LINO JOSÉ GÓMEZ SALLAZAR
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.



1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

1° de enero al 30 de junio de 2015
(Miles de Pesos)

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que la **Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo** al 31 de diciembre de 2014, cuenta con una contingencia revelada en los Estados financieros, por la Cantidad de 3,120 miles de pesos, dicha contingencia se deriva de la aplicación de un estímulo fiscal para entidades federativas contenido en la Ley de Ingresos de la Federación para el año 2013 el cual consiste medularmente en extender los beneficios del "Decreto por el que se otorgan diversos beneficios fiscales en "Materia del Impuesto Sobre la Renta, de Derechos y Aprovechamientos", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 5 de Diciembre de 2008.

No obstante, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 30 de junio de 2015.

Elaboro:

L.C. José Gaspar Cob Díaz.

Jefe de Departamento de Recursos Financieros.

Firma:

Autorizó:

Lic. Lino José Gómez Salazar.

Director de Administración y Servicios.

Firma:

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley de Contabilidad, La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, manifiesta las notas a los estados financieros, con base al Ejercicio 2014, cuyos rubros así lo requieren teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

I. Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectarla toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Financiero

La crisis actual en las finanzas públicas de estados y municipios, ha influido de manera negativa en el calendario de ministraciones del subsidio estatal, por lo que aún no se han recibido la totalidad de los subsidios autorizados estatales pendientes de los ejercicios 2012, 2013, y tampoco la totalidad de los tramitados en 2014.

3. Autorización e Historia.

- a) La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, fue creada inicialmente mediante decreto del 30 de octubre de 2006 en el "Decreto por el que se crea la Universidad Intercultural de la Zona Maya del Estado de Quintana Roo, como organismo descentralizado de la Administración Pública Paraestatal"
- b) Posteriormente el 15 de abril de 2009 se publica en el Periódico Oficial del Estado, el "Decreto por el que se modifica sustancialmente el decreto por el que se creó la Universidad Intercultural de la Zona Maya del Estado de Quintana Roo, como Organismo Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal."

4. Organización y Objeto Social

La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo (UIMQROO), como una Institución Pública de Educación Superior, con carácter de organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizada a la Secretaría de Educación del Estado de



Quintana Roo, presta servicios educativos a nivel superior, mediante la impartición de programas académicos de calidad conducentes a la obtención de títulos de Profesional Asociado y Licenciaturas, actualmente. La comunidad recibe estos servicios a través del campus, con domicilio en el Municipio de José María Morelos, Quintana Roo. Sus recursos principales provienen de subsidios que le otorgan los gobiernos federal y estatal, así como, ingresos por servicios escolares y recursos que por sí misma genera desarrollando actividades económico-sociales como la prestación de cursos, conferencias y eventos de capacitación, la venta de uniformes, la elaboración de proyectos, suscripción de convenios con instituciones que persigan objetivos afines y la renta de espacios.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

A partir del 1 de Enero de 2012 las bases de registro, presentación y revelación de la Información Financiera que generen los Entes paraestatales y organismos descentralizados se deben sujetar a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable quedando de aplicación supletorias las NIF.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas y prácticas contables adoptadas por la Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo para la preparación de sus estados financieros consolidados, se describen a continuación:

a) Bases de preparación de la información financiera

Los estados financieros han sido preparados con base en el costo histórico original de las operaciones realizadas.

b) Bases empleadas en las cifras

La Dirección de Administración y Servicios reconoce los ingresos por subsidios y los ingresos propios mediante una caja única, que se encuentra en el Departamento de Recursos Financieros.

c) Efectivo e inversiones realizables

El efectivo e inversiones realizables están representados principalmente por depósitos bancarios en cuenta corriente con liquidez inmediata.

d) Reconocimiento de ingresos y egresos, cuentas por cobrar y cuentas por pagar

Los ingresos por servicios escolares se reconocen conforme a lo efectivamente cobrado, los subsidios son reconocidos en el ejercicio al que fueron asignados y/o efectivamente concretados, y las ventas de productos y servicios mercantiles se reconocen al momento de su realización. Los egresos se reconocen con base a lo pagado, salvo al cierre del ejercicio donde se registran los pasivos correspondientes a bienes y servicios efectivamente recibidos.



UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Por lo tanto, las cuentas por cobrar están representadas por anticipos para gastos pendientes de comprobar, el fondo fijo asignado al Director de Administración y Servicios, préstamos a empleados y subsidios asignados en ese año y cobrados en el siguiente. Las cuentas de dudosa recuperación o comprobación se cargan directamente a los resultados del ejercicio en que resulten incobrables.

El caso de otros pasivos como accesorios de contribuciones solo se registra hasta el momento en que se realice el pago.

e) Inmuebles

Los bienes inmuebles que formen parte del patrimonio de la Universidad serán inalienables, imprescriptibles e inembargables y en ningún caso podrá constituirse gravamen sobre ellos, mientras estén sujetos al servicio objeto de la institución.

Actualmente el inmueble no se han revalorado, debido a que la inflación en el país y las condiciones económicas no han variado bruscamente, sin embargo en caso que a futuro se dieran ajustes bruscos en la economía del país, se efectuaría la reexpresión de las cifras del valor de los inmuebles, es decir se ha optado por actualizar los inmuebles cada que las condiciones económicas varíen sustancialmente, actualmente estas han permitido tener un valor presente constante y el efecto en los resultados de operación no ha sido modificado.

f) Reconocimiento de deterioro y baja de valor de los activos

Los activos que son utilizados por la Universidad fundamentalmente en su propósito de otorgar servicios de educación, los cuales representan el valor más importante de su patrimonio con el transcurso del tiempo, sufren un desgaste y/o deterioro intrínseco y en el caso de los activos ligados a la tecnología, están sujetos a la obsolescencia por los cambios tecnológicos, resultando en pérdidas de valor. La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, considera indispensable reflejar en sus estados financieros valores más apegados a la realidad económica, al valor razonable y utilidad física que tienen a la fecha de la emisión de la información financiera, por lo que su política de valuación de activos consiste en determinar su valor con base a los Parámetros de Estimación de vida útil, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Secretaría de hacienda y crédito público, y las condiciones económicas del mercado, la tecnología y su utilización.

g) Inventarios-Proveeduría

Las compras de insumos, que se destinen al consumo se registran como egresos del año.

h) Obligaciones laborales

Los pagos por estos conceptos se registran en los resultados del ejercicio en que suceden.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.
La Universidad no opera con cuentas en Moneda Extranjera.



8. Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

De conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, el monto de la depreciación como la amortización se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica o bien aplicando el porcentaje de depreciación anual señalado en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro.

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No se ha establecido políticas de cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

- c) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Tanto los bienes mueble e inmuebles de la Universidad, son objeto de control, ya que para su uso se requieren los permisos y control de acceso por parte del Departamento de Recursos Materiales, que cuenta con los procedimientos correspondientes.

9. Eventos posteriores al cierre

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los estados financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros

10. Partes Relacionadas

"Establecemos que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas".

II. Notas de Desglose:

II.I. Información contable

II.I.1 Notas al Estado de Situación Financiera

**Activo****Efectivo y Equivalentes**

1. El efectivo de la Universidad se encuentra depositado en cuentas corrientes en la Institución BBVA Bancomer, S.A., a continuación se desglosa el saldo al 30 de junio de 2015:

RUBRO DE ACTIVO	30/06/2015
Efectivo y Equivalentes	14,326

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Las cuentas por cobrar se integran por facturas emitidas de acuerdo a un contrato de servicios, o para recibir apoyos para el desarrollo de proyectos de investigación de acuerdo a un convenio, y que están pendientes de cobro.

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores de acuerdo al contrato formalizado, los cuales se amortizan en cada entrega de los bienes y servicios.

La integración de este rubro de activo al 30 de junio de 2015, es el siguiente:

RUBRO DE ACTIVO	30/06/2015
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	30,429

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. No se maneja cuenta de Inventarios, ya que los insumos adquiridos se clasifican de acuerdo a la partida presupuestal del gasto correspondiente. Los insumos que se adquieren se entregan inmediatamente a los usuarios, ya que no se cuenta con un espacio especialmente destinado para uso como Almacén.



Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

4. Los bienes de la Institución, se integran de la siguiente manera:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
Al 30 de junio 2015.	
(Miles de pesos)	
Concepto	Importe
	2015
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	59,505
Edificios No residenciales	50,610
Construcciones en Proceso	8,894
Bienes muebles	19,308
Muebles de oficina y Estantería	10,187
Equipo educacional y recreativo	1,926
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	2,334
Vehículos y equipos de transporte	3,876
Maquinaria, otros equipos	160
Bienes artísticos, culturales	826
Activos intangibles	282
Licencias Informáticas e Intelectuales	282
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-20,624
Total de Activo no Circulante	58,471

5. Se informa que el cálculo de las Depreciaciones, tanto para los bienes muebles y edificios no habitacionales, se realiza con base a la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación", emitido y aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, considerando un uso normal y adecuado a las características del bien.

Estimaciones y Deterioros

6. No se ha efectuado la estimación de cuentas incobrables, dado que por el modelo educativo, en el que se brinda apoyo a estudiantes de escasos recursos, se brindan convenios de pago a los alumnos y hasta el momento en que ellos declaren que no



pueden pagar se hará el reconocimiento de la cuenta incobrable.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto plazo.

Las cuentas por pagar se integran por los impuestos retenidos en el mes de diciembre y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes. Asimismo se integra por los acreedores diversos por diversos conceptos que no afectan al presupuesto del ejercicio.

Se detallan las cuentas por pagar a corto plazo a 30, 60 y más de 90 días, cuyo saldo al 30 de junio de 2015 es de 16,209 miles de pesos:

CUENTA	DESCRIPCION	30/06/2015	ANTIGÜEDAD		
			30 DÍAS	60 DÍAS	+ 90 DÍAS
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,262	-897	593	12,566
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,947	119	124	3,704

II.1.2 Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros beneficios.



UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Los ingresos reportados en el Estado de Actividades al 30 de junio de 2015, suman 16,509 miles de pesos, siendo las principales fuentes de ingresos de la Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, las siguientes:

Cuenta	Nombre de la cuenta	2015
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANI	516
4213	CONVENIOS	2,272
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	13,706
4311	INTERESES GANADOS DE VALORES	15
	Total de Ingresos	16,509

- **Ingresos por ventas de bienes y servicios:** se captaron recursos principalmente por cobros a estudiantes, elaboración de documentos, constancias, renta de espacios.
- **Participaciones y aportaciones:** Ingresos por convenios.
- **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:** Los subsidios estatales y federales son la principal fuente de recurso para la operación normal de la Universidad.
- **Intereses ganados de valores:** corresponden a los Intereses Ganados por la administración de las cuentas bancarias.

II.1.3 Estado de Variación en la Cuenta Pública

1. La Hacienda Pública al cierre del mes de junio de 2015 fue por 102,905 miles de pesos.

II.1.4 Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalente

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado



UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue (a Miles de Pesos):

	Junio 2015	Diciembre 2014
Efectivo en Bancos –Tesorería	14,326	35,527
Efectivo en Bancos-Dependencias	X	X
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	X	X
Total de Efectivo y Equivalentes	14,326	35,527

Por lo tanto hubo un Decremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo por 21,201 miles de pesos al cierre de junio de 2015.

II.I.5 Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2015 (Miles pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		16,493
2. Más ingresos contables no presupuestarios		16
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	16	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables		16,509

II.I.6 Conciliación entre los egresos presupuestarios y gastos contables.

Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
---	--



UNIVERSIDAD INTERCULTURAL MAYA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Correspondiente del 1 de enero al 31 de mayo 2015	
(Miles pesos)	
1. Total de egresos (presupuestarios)	19,083
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más gastos contables no presupuestales	0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros Gastos	0
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	19,083

III. Notas de Memoria



Cuentas de Orden

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

III.I. Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

No se registran cuentas de orden contables.

Valores: No se registran valores contingentes.

Emisión de obligaciones-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no emite obligaciones.

Avales y garantías-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no funge como aval o garante de terceros.

Juicios-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no tiene juicios en proceso.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares-La Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, no cuenta actualmente con Proyectos para Prestación de Servicios.

Bienes concesionados o en comodato-Cuando los proveedores o prestadores de servicios entreguen equipos en comodato, se registrará la contingencia correspondiente.

Presupuestarias:



Cuentas de ingresos

Destacan las Cuentas de Presupuesto de Ingresos Devengados como sigue (miles de pesos), por concepto de las ministraciones pendientes de recibir de Gobierno del Estado de Quintana Roo, por concepto de Subsidio Estatal para el ejercicio 2014

Cuenta	Nombre de la cuenta		Saldo al 31/12/2014
8140-93	Subsidios y Subvenciones		7,213
8140-93-101	--E. Servicios Personales	Cap. 1000	2,365
8140-93-102	--E. Materiales y Suministros	Cap. 2000	763
8140-93-103	--E. Servicios Generales	Cap. 3000	3,711
8140-93-105	--E. Bienes Muebles e Inmuebles	Cap. 5000	375

Y por concepto de Subsidio Estatal para el ejercicio 2015

Cuenta	Nombre de la cuenta		Saldo al 30/06/2015
8140-93	Subsidios y Subvenciones		2,492
8140-93-101	--E. Servicios Personales	Cap. 1000	0
8140-93-102	--E. Materiales y Suministros	Cap. 2000	742
8140-93-103	--E. Servicios Generales	Cap. 3000	1,750
8140-93-105	--E. Bienes Muebles e Inmuebles	Cap. 5000	0

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. No existen operaciones de este tipo con el sistema financiero.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. No existen operaciones de este tipo con el sistema financiero.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

No se registran Cuentas de Orden Presupuestal porque la Universidad Intercultural Maya de Quintana Roo, actualmente no es sujeto de algún juicio.



Elaboró.

L.C. José Gaspar Cob Díaz.

Autorizó.

Lic. Lino José Gómez Salazar.