



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE ENERO  
DE 2014**

**INGRESOS**

**TRASFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS 42200**

**SUBSIDIO FEDERAL**

Cuenta 44910193. Plan de Cuenta.42210.

Al 31 de enero de 2014, la UTEQ no recibió transferencias por parte de la Federación por la razón que aun no se firmaba el convenio de Recursos Financieros entre la Federación y el Estado.

Es importante señalar, que derivado de los nuevos proyectos y programas que se llevan a cabo dentro de la Universidad, se hace necesaria la modificación y readecuación de la cedula que refleja los ingresos, subsidios, transferencias, proyectos especiales e ingresos propios a efectos que se reflejen en forma detallada y analítica todos y cada una de los conceptos mencionados.

**SUBSIDIO ESTATAL**

Cuenta 44910195. Plan de Cuentas.42210.

Al 31 de enero de 2014, la UTEQ recibió ingresos por parte de Gobierno del Estado de Querétaro que ascienden a \$ 8, 604,000.00 de los cuales se detallan de la siguiente manera:

<b>MES</b>	<b>IMPORTE</b>
ENERO	\$ 8,604,000.00
total	\$ 8,604,000.00

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS. 41700

El 31 de enero de 2014, la Universidad recibió ingresos propios por un importe de \$ 6,377,506.80 el cual se integra por los siguientes conceptos: Servicios Escolares: exámenes de admisión y extraordinarios, inscripciones, reinscripciones, reposiciones de credenciales, constancias, certificados parciales, titulaciones, seguro, multas de biblioteca y recargos.

Diplomados y Cursos: Organizados y coordinados por la Secretaría de Vinculación de la Institución.

Otros Ingresos: por fotocopiado, concesión de cafetería, artículos promocionales, varios.

Los cuales son determinados por la Universidad y autorizados por Consejo Directivo.

**PLAN DE CUENTAS 41730**

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
44710103	INSCRIPCIONES	\$45,920.00
44710104	REINSCRIPCIONES	\$3,462,350.00
44710105	CONSTANCIA DE ESTUDIOS	\$10,040.00
44710106	REPOSICION DE CREDENCIAL	\$4,875.00
44710107	KARDEX	\$5,240.00
44710108	EXAMEN A TITULO SUFICIENCIA	\$2,280.00
44710109	EXAMEN EXTRAORDINARIO	\$120.00
44710110	EXAMEN ULTIMA ASIGNATURA	\$1,320.00
44710111	CERTIFICADO PARCIAL	\$480.00
44710113	CERTIFICACION DE TITULO	\$360.00
44710114	MULTA DE BIBLIOTECA	\$2,470.00
44710116	TRAMITE DE TITULACION	\$54,200.00
44710117	TRAMITE DE EQUIVALENCIA	\$19,400.00
44710118	TRAMITE Y EMISION DE TITULO PROFESIONAL	\$36,000.00
44710119	GESTION DE CEDULA PROF	\$28,800.00
44710120	GESTION DE CEDULA PROFESIONAL	\$3,000.00
44710122	GESTION DE EQUIVALENCIA	\$600.00
44710206	INGRESOS POR ESTADIAS	\$8,325.00
44710209	CURSOS DE IDIOMAS INGLES	\$2,536,364.00
44710309	CURSOS ESPECIALES A EMPRESAS	\$154,395.00
44710402	INGRESOS POR REG AL PADR	\$767.00
44710409	CERDENCIAL PARA PERSONAL	\$200.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$6,377,506.80</b>

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS PLAN DE CUENTAS 43000**

En esta cuenta están registrados los ingresos de acuerdo al Decreto por el que se otorgan diversos beneficios fiscales en materia del impuesto sobre la renta, de derechos y aprovechamientos publicados en el Diario Oficial de la Federación el 5 de Diciembre de 2008.

**INTERESES GANADOS DE VALORES DE CREDITOS PLAN DE CUENTAS 43110**

El importe de \$ 94,500.71 corresponde a los intereses ganados por las cuentas de inversión.

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS PLAN DE CUENTAS 50000  
PLAN DE CUENTAS 51100.**

Estos gastos son los más relevantes del mes de diciembre

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
55113010	SUELDO BASE	\$8,934,630.59
5512010	HONORARIOS ASIMILADOS	\$34,281.68
55131010	PRIMA QUINQUENAL	\$337,917.20
55132010	PRIMA VACACIONAL	\$2,854.97
55132030	GRATIFICACION FIN DE AÑO	\$9,512.99
55141020	CUOTAS AL IMS	\$870,745.68
55143010	APORTACIONES AL SISTEMA	\$0
55152010	LIQUIDACION POR INDEMNIZACION	\$164,975.00
55152031	ANTIGUEDAD	\$63,174.43
55154011	PAGO POR FALLECIMIENTO	9,000.00
55154060	DESPENSA	\$297,601.30
55154080	SUBSIDIO ISPT	\$1,051,042.11
55171010	ESTIMULO POR PUNTUALIDAD	\$181,660.27
55171021	ESTIMULO POR AÑOS DE SERVICIOS	\$11,993.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$11,969,389.22</b>

**MATERIALES Y SUMINISTROS PLAN DE CUENTAS 51200**

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
55261010	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$30,429.97
<b>TOTAL</b>		<b>\$30,429.97</b>

**SERVICIOS GENERALES PLAN DE CUENTAS 51300**

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
55311010	ENERGIA ELECTRICA	\$00
55313010	AGUA	\$00
55315010	TELEFONIA TRADICIONAL	\$25,878.21
55333010	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADM	\$252,499.50
55334010	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$0



55335010	SERVICIOS DE INVESTIGACION	\$30,765.20
55338010	SERVICIO DE VIGILANCIA	\$0
55339010	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIF	\$13,368.45
55355011	REPARACION	\$76,170.69
55398011	IMP. SOBRE NOMINA	\$195,839.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$594,521.05</b>

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS PLAN DE CUENTAS 52000**

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
55442020	BECAS ESTUDIANTES	\$8,505.80
55442030	BECAS ACADEMICA	
55445030	AYUDAS SOCIALES	
<b>TOTAL</b>		<b>\$2,496,927.00</b>

C.P. José Luis Elizondo Martínez

*[Handwritten signature]*  
E.L.2016

Jefe del Departamento de Contabilidad

Lic. Raúl Iglesias Flores

*[Handwritten signature]*

Encargado Sec. Admón. y Finanzas