



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

INGRESOS

TRASFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS 42200

SUBSIDIO FEDERAL

Cuenta 44910193. Plan de Cuenta.42210.

En 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.
Al 31 de julio de 2014, la UTEQ a recibido radicaciones federales por parte de la Federación por un importe de \$ 33,379,434.00 de los cuales se detallan de la siguiente manera:

MES	IMPORTE
ENERO	
FEBRERO	\$ 8,901,184.00
MARZO	
ABRIL	\$0
MAYO	\$7,257,108.00
JUNIO	\$11,657,903.00
JULIO	\$5,563,239.00
TOTAL	\$ 33,379,434.00

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 julio de 2014, la UTEQ a recibido ingresos por parte de Gobierno del Estado de Querétaro que ascienden a \$ 62,001, 000.00 de los cuales se detallan de la siguiente manera:

MES	IMPORTE
ENERO	\$ 8,604,000.00
FEBRERO	\$ 8,589,000.00
MARZO	\$8,654,000.00
ABRIL	\$8,073,000.00
MAYO	\$8,539,000.00
JUNIO	\$8,073,000.00
JULIO	\$11,469,000.00
TOTAL	\$ 62,001,000.00

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS. 41700

En el mes de julio de 2014, la Universidad recibió ingresos propios por un importe de \$ 3,301,795.02 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.

NOTA: Los Estados Financieros, no muestran los momentos contables del rubro de los ingresos conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental para el mes de Julio, asimismo los correspondientes al rubro de gastos, se están reflejando parcialmente, esto debido a que se está llevando a cabo la implementación de la versión 12 del "Sistema Financiero Oracle E-Business Suite", y a que se está en periodo de ajustes del mismo, sin embargo, el presente Estado de Actividades se emite dado la importancia de tener al menos la información financiera del mes citado, en tanto no se concluye la citada implementación y ajustes para corregir esta situación; Cabe aclarar que las cifras acumuladas si presentan los momentos contables al mes de junio de 2014.

PLAN DE CUENTAS 41730

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
47102A2	EXAMEN DE ADMISION	\$21,840.00
47102A3	INSCRIPCIONES	\$2,950,990.00
47102A4	REINSCRIPCIONES	\$269,170.00
47102A5	CONSTANCIA DE ESTUDIOS	\$4,080.00
47102A6	REPOSICION DE CREDENCIAL	\$4,290.00
47102A7	KARDEX	\$5,200.00
47102A8	EXAMEN A TITULO SUFICIENCIA	\$1,080.00
47102AB	CERTIFICADO PARCIAL	\$400.00
47102AC	DUPLICADO DE CERTIFICADO	\$80.00
47102AE	MULTA DE BIBLIOTECA	\$5,490.00
47102AG	TRAMITE DE TITULACION	\$4,500.00
47102AI	TRAMITE Y EMISION DE TITULO PROFESIONAL	\$8,800.00
47102AJ	GESTION DE CEDULA PROF	\$8,000.00
47102B1	CONGRESOS	\$8,200.00
47102B7	CURSOS DE IDIOMAS INGLES	\$260,250.00

INSCRIPCIONES	\$2,950,990.00
REINSCRIPCIONES	\$269,170.00
CONSTANCIA DE ESTUDIOS	\$4,080.00
REPOSICION DE CREDENCIAL	\$4,290.00

47102BB	OTROS INGRESOS	\$563.14
47102C1	INGRESO PROYECTO INC	\$4,500.00
47102C4	CURSOS ESPECIALES A EMPRESAS	\$206,170.00
47102C5	CURSOS ESPECIALES A EMPRESAS	\$171,340.00
47102D3	INGRESOS POR SERV PEUGEOT	\$139,289.03
47102D5	OTROS ING. EST. FISCAL	\$161,696.60
47102D6	CREDENCIAL PARA PERSONAL	\$100.00
TOTAL		\$4,236,028.67

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 \$ 62,594.97 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 junio

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5113011	SUELDO BASE	\$8,732,498.41
5121011	HONORARIOS ASIMILADOS	\$58,020.68
5131011	PRIMA QUINQUENAL	\$342,560.80
5132011	PRIMA VACACIONAL	\$3,251,912.48
5132031	GRATIFICACION DE FIN AÑO	\$12,900.63
5134121	ASIGNACIONES ADICIONALES	\$24,270.00
5141021	CUOTAS AL IMS	\$970,788.27
5154051	SUBSIDIO IMP. PREDIAL	\$2,423.26
5154061	DESPENSA	\$288,215.75
5154080	SUBSIDIO ISPT	\$1,480,287.70
5171011	ESTIMULO POR PUNTUALIDAD	\$193,309.27
5171021	ESTIMULO POR AÑOS DE SERVICIO	\$65,702.00
TOTAL		\$15,357,187.25

MATERIALES Y SUMINISTROS PLAN DE CUENTAS 51200

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5214011	MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	\$24,566.28
5215011	MATERIAL IMPRESO	\$1,600.00
TOTAL		\$26,166.28

ALIMENTOS Y UTENSILIOS PLAN DE CUENTAS 51220

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5221011	PROD. ALIMENTICIOS	\$1,417.26
5221021	PROD. ALIMENTICIOS	\$36,600.00
5221031	PROD. ALIMENTICIOS	\$9,318.15
TOTAL		\$47,335.41

PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS PLAN DE CUENTAS 51250

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5251011	PROD. QUIMICOS BASICOS	\$6,406.33
5259011	SUBSTANCIAS QUIMICAS	\$2,717.36
TOTAL		\$9,123.69

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PLAN DE CUENTAS 51260

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5261011	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES	\$79,316.53
TOTAL		\$79,316.53

VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS PLAN DE CUENTAS 51270

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5271011	VESTUARIOS Y UNIFORMES	\$191,177.68
TOTAL		\$191,177.68

MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD PLAN DE CUENTAS 51290

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5292011	REFACCIONES ACCESORIOS Y	\$27,945.58
5294011	REFACCIONES ACCESORIOS QUIMICAS	\$9,256.00
5296011	REFACCIONES ACCESORIOS	\$1,768.57
5298011	REFACCIONES ACCESORIOS	\$2,514.00
TOTAL		\$41,484.15

**SERVICIOS GENERALES
SERVICIOS BASICOS PLAN DE CUENTAS 51310**

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5311011	ENERGIA ELECTRICA	\$146,411.00
5313011	AGUA	\$288,724.32
5315011	TELEFONIA TRADICIONAL	\$93,947.02
5319011	SERVICIOS INTEGRALES DE ENLACE	\$696.00
TOTAL		\$529,778.34

SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO PLAN DE CUENTAS 51320

5325011	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO	\$1,102.00
5327011	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$35,567.87
TOTAL		\$36,669.87

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS PLAN DE CUENTAS 51330

5331011	SERVICIOS LEGALES	\$103,825.60
5333021	SERVICIOS DE CONSULTORIA	\$41,760.00
5334011	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$22,642.46
5335011	SERVICIOS DE INVESTIGACION	\$223,833.78
5336041	SERVICIOS DE FOTOCOPIADO	\$45,185.97
5336051	PUBLICACIONES OFICIALES	\$22,875.20
5339011	SERVICIOS PROFESIONALES	\$59,206.79
TOTAL		\$519,329.80

SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS PLAN DE CUENTAS 51340

5341011	SERVICIO FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$21,551.96
TOTAL		\$21,551.96

SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION PLAN DE CUENTAS 51350

5351011	CONSERVACION Y MANTTO	\$243,582.90
5353011	INSTALACION Y REPARACION	\$540.00
5355011	REPARACION Y MANTTO	\$8,662.39
5358011	SERVICIO DE LIMPIEZA	\$527,480.37
5359011	SERVICIOS DE JARDINERIA	\$273,235.50
TOTAL		\$1,053,501.16

VIATICOS NACIONALES
 ESTATALES

VIATICOS NACIONALES
 ESTATALES

GASTOS DE ORDEN SOCIAL
 CONGRESOS
 CONVENCIONES

IMPUESTOS Y DERECHOS

SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL PLAN DE CUENTAS 51360

SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS PLAN DE CUENTAS 51370

5372011	PASAJES TERRESTRES ESTATALES	\$360.00
5375021	VIATICOS NACIONALES	\$119,259.29
5378011	SERVICIOS INTEGRALES	\$30,000.00
TOTAL		\$149,619.29

SERVICIOS OFICIALES PLAN DE CUENTAS 51380

5382011	GASTOS DE ORDEN SOCIAL	\$34,800.00
5383011	CONGRESOS Y CONVENCIONES	\$123,378.43
TOTAL		\$158,178.43

OTROS SERVICIOS GENERALES PLAN DE CUENTAS 51390

5392011	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$396,924.00
5398011	IMPUESTOS SOBRE NOMINA	\$258,331.62
5442021	BECAS A ESTUDIANTES	\$33,078.01
TOTAL		\$688,333.63

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS PLAN DE CUENTAS 52420

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5442021	BECAS ESTUDIANTES	\$75,938.66
5442061	BECAS ESPECIALES	\$166,222.02
TOTAL		\$242,160.68

PENSIONES Y JUBILACIONES PLAN DE CUENTAS 52500

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5451011	PENSIONES	\$40,086.00
TOTAL		\$40,086.00

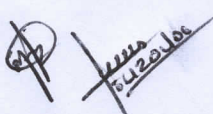
IMPUESTOS Y DERECHOS
 IMPUESTOS SOBRE NOMINA
 BECAS A ESTUDIANTES

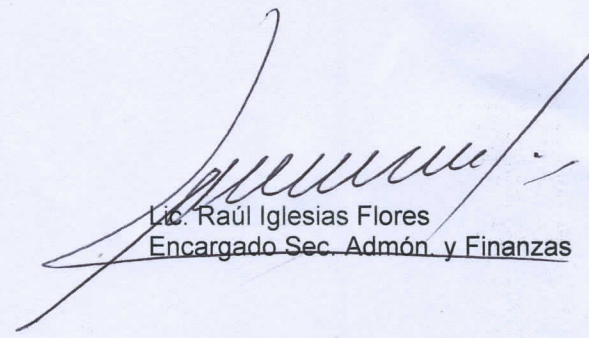
ESTIMACIONES Y DEPRECIACIONES PLAN DE CUENTAS 5130

1861082	EDIFICIO DE NANOTECNOLOGIA		\$168,722.45
TOTAL			\$168,722.45

DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA PLAN DE CUENTAS 55150

1D13002	EQ. DE COMPUTO	\$219,173.38
1D65002	EQ. DE COMUNICACION	\$3,470.35
1D66002	EQ. DE GENERACION ELECTRICA	\$45,223.80
1D11002	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$33,755.55
1D19002	OTROS MOBILIARIOS Y EQ.	\$116,617.69
1D21002	EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$51,381.50
1D23002	CAMARAS FOTOGRAFICAS	\$34,020.20
1D19002	OTRO MOBILIARIO	\$2,193.61
1D41002	VEHICULOS Y EQ. DE TRANSP	\$61,708.23
1D67002	HERRAMIENTAS Y MAQ.	\$36,860.81
1D31002	EQ. MEDICO Y DE LAB	\$595.46
TOTAL		\$605,500.58


 C.P. José Luis Elizondo Martínez
 Jefe del Departamento de Contabilidad


 Lic. Raúl Iglesias Flores
 Encargado Sec. Admón. y Finanzas