



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE MAYO
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 mayo de 2014, la UTEQ a recibido radicaciones federales por parte de la Federación por un importe de \$ 16, 158,292.00 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
TOTAL	\$ 16,158,292.00

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 mayo de 2014, la UTEQ a recibido ingresos por parte de Gobierno del Estado de Querétaro que ascienden a \$ 42,459, 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
TOTAL	\$ 42,459,000.00

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS. 41700

En el mes de mayo de 2014, la Universidad recibió ingresos propios por un importe de \$ 4,952,405.00 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

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
44710102	EXAMEN DE ADMISION	\$360,360.00
44710104	REINSCRIPCIONES	\$3,439,925.00
44710105	CONSTANCIA DE ESTUDIOS	\$7,560.00
44710106	REPOSICION DE CREDENCIAL	\$11,700.00
44710107	KARDEX	\$4,160.00
44710108	EXAMEN A TITULO SUFICIENCIA	\$2,880.00
44710109	EXAMEN EXTRAORDINARIO	\$480.00
44710110	EXAMEN ULTIMA ASIGNATURA	\$120.00
44710111	CERTIFICADO PARCIAL	\$800.00
44710113	CERTIFICACION DE TITULO	\$240.00
44710114	MULTA DE BIBLIOTECA	\$3,030.00
44710118	TRAMITE Y EMISION DE TITULO PROFESIONAL	\$342,900.00
44710119	GESTION DE CEDULA PROF	\$471,000.00
44710122	GESTION DE EQUIVALENCIA	\$17,400.00
44710201	CONGRESOS	\$21,100.00
44710206	INGRESOS POR ESTADIAS	\$25,272.00
44710208	EVENTOS ESPECIALES	\$70,000.00
44710209	CURSOS DE IDIOMAS INGLES	\$66,900.00
44710306	INGRESO PROYECTO INC	\$13,000.00
44710309	CURSOS ESPECIALES A EMPRESAS	\$103,730.00
44710311	CURSOS ESPECIALES A EMPRESAS	\$17,520.00
44710406	INGRESOS POR SERV PEUGEOT	\$144,967.90
44710409	CERDENCIAL PARA PERSONAL	\$100.00
TOTAL		\$5,199,898.77

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 \$ 138,884.44 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 mayo

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55113010	SUELDO BASE	\$9,094,861.02
55121011	HONORARIOS ASIMILADOS	\$3,634.84
55137011	HONORARIOS ESPECIALES	\$249,020.10
55131011	PRIMA QUINQUENAL	\$344,170.90
55132011	PRIMA VACACIONAL	\$276,969.07
55132031	GRATIFICACION DE FIN AÑO	\$929,715.98
55134121	ASIGNACIONES ADICIONALES	\$41,240.00
55141020	CUOTAS AL IMS	\$971,025.01
55152031	ANTIGUEDAD	\$118,491.36
55154051	SUBSIDIO IMP. PREDIAL	\$41,348.09
55154061	DESPENSA	\$293,649.36
55154080	SUBSIDIO ISPT	\$1,257,887.93
55171011	ESTIMULO POR PUNTUALIDAD	\$185,327.67
55171021	ESTIMULO POR AÑOS DE SERVICIO	\$120,410.00
TOTAL		\$13,927,751.33

MATERIALES Y SUMINISTROS PLAN DE CUENTAS 51200

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55218021	CALCOMONIA Y HOLOGRAMAS	\$27,666.00
TOTAL		\$27,666.00

ALIMENTOS Y UTENSILIOS PLAN DE CUENTAS 51220

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55221011	PROD. ALIMENTICIOS	\$11,397.00
55221021	PROD. ALIMENTICIOS	\$19,985.42
TOTAL		\$31,382.42

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PLAN DE CUENTAS 51260

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55261011	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES	\$59,777.67
TOTAL		\$59,777.67

VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS PLAN DE CUENTAS 51270

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55271011	VESTUARIOS Y UNIFORMES	\$14,140.40
TOTAL		\$14,140.40

HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PLAN DE CUENTAS 51290

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55291011	HERRAMIENTAS MENORES	\$40,979.82
55292011	REF. Y ACCE, MENORES	\$167,457.11
TOTAL		\$208,436.93

SERVICIOS GENERALES PLAN DE CUENTAS 51310

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55311011	ENERGIA ELECTRICA	\$122,250.00
55313011	AGUA	\$97,533.00
55315011	TELEFONIA TRADICIONAL	\$36,014.40
TOTAL		\$255,797.40

SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO PLAN DE CUENTAS 51320

55325011	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO	\$107,850.00
TOTAL		\$107,850.00

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS PLAN DE CUENTAS 51330

55331011	SERVICIOS LEGALES	\$219,680.80
55334011	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$45,400.68
55335011	SERVICIOS DE INVESTIGACION	\$46,992.77
55336041	SERVICIOS DE FOTOCOPIADO	\$55,048.78
55336051	PUBLICACIONES OFICIALES	\$68,201.94
55338011	SERVICIO DE VIGILANCIA	\$215,312.87
55339011	SERVICIOS PROFESIONALES	\$70,449.90
TOTAL		\$721,087.74

SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS PLAN DE CUENTAS 51340

55341011	SERVICIO FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$54,660.32
TOTAL		\$54,660.32

SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION PLAN DE CUENTAS 51350

55351011	CONSERVACION Y MANTTO	\$158,802.23
55355011	REPARACION Y MANTTO	\$2,489.00
553558011	SERVICIO DE LIMPIEZA	\$389,994.88
55359011	SERVICIOS DE JARDINERIA	\$112,162.49
TOTAL		\$663,448.60

SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL PLAN DE CUENTAS 51360

55361011	DIFUSION POR RADIO	\$126,430.26
TOTAL		\$126,430.26

SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS PLAN DE CUENTAS 51370

55372011	PASAJES TERRESTRES ESTATALES	\$616.00
55375021	VIATICOS NACIONALES	\$39,094.70
TOTAL		\$39,710.70

SERVICIOS OFICIALES PLAN DE CUENTAS 51380

55382011	GASTOS DE ORDEN SOCIAL	\$361,636.15
TOTAL		\$361,636.15

OTROS SERVICIOS GENERALES PLAN DE CUENTAS 51390

55392011	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$127,314.00
55398011	IMPUESTOS SOBRE NOMINA	\$241,345.22
TOTAL		\$368,659.22

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS PLAN DE CUENTAS 52420

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55442021	BECAS ESTUDIANTES	\$3,000.00
55442061	BECAS ESPECIALES	\$56,411.34
TOTAL		\$59,411.34

AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES PLAN DE CUENTAS 52430

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
55445030	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$542,750.00
TOTAL		\$542,750.00

PENSIONES Y JUBILACIONES PLAN DE CUENTAS 52510

55451011	PENSIONES	\$35,444.00
TOTAL		\$35,444.00

ESTIMACIONES Y DEPRECIACIONES PLAN DE CUENTAS 5130

1861082	EDIFICIO DE NANOTECNOLOGIA	\$33,744.49
TOTAL		\$33,744.49

DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA PLAN DE CUENTAS 55140

1960505	EQUIPO DE COMPUTO	\$86,446.42
1960510	EQUIPO DE COMUNICACION	\$903.98
1960540	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	\$18,460.13
1961015	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$13,174.09
1961017	OTROS MOB. Y EQUIPOS	\$1,072.42
1961030	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$17,977.74
1961032	CAMARAS FOTOGRAFICAS	\$13,971.66
1961033	OTROS MOBILIARIOS Y EQ. EDUCACIONAL	\$33,569.97
1962005	VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	\$15,709.93
1962505	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	\$15,719.85
1963505	EQUIPO MEDICO Y DE LAB.	\$54.13
1963015	SOFTWARE	\$3,445.55
TOTAL		\$221,505.87

(Handwritten signature and name)
 Luis Elizondo

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

(Handwritten signature)

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