



UNIVERSIDAD DEL CARIBE

ESTADOS FINANCIEROS

ABRIL 2013

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DE 2013.

INDICE:

ESTADOS FINANCIEROS:

- ESTADO DE POSICION FINANCIERA.
- ESTADO DE ACTIVIDADES.
- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
- ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO.
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO.
- ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.
- ESTADO ANALITICO DE INGRESOS.
 - RELACION ANALITICA DE MINISTRACIONES FEDERALES.
 - RELACION ANALITICA DE MINISTRACIONES ESTATALES.
 - RELACION ANALITICA DE INGRESOS PROPIOS.
- RELACIONES ANALITICAS DE CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR.
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
- BALANZA DE COMPROBACION.

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528 Tel 8 81 44

00 Fax 8 81 44 44

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
Estado de Posición Financiera al 30 de Abril de 2013

ACTIVO

ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	21,858,523.36
EFFECTIVO	20,000.00
BANCOS	21,838,523.36
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	13,926,550.37
DEUDORES DIVERSOS	13,163,181.95
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	763,368.42
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-
ANTICIPO A PROVEEDORES	-
Total ACTIVO CIRCULANTE	35,785,073.73
ACTIVO NO CIRCULANTE	
BIENES INMUEBLES	201,373,467.00
TERRENOS	28,473,300.00
EDIFICIOS	172,900,167.00
BIENES MUEBLES	54,690,949.12
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,419,459.44
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(1,755,554.00)
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	36,101,428.72
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	(7,845,274.00)
EQUIPO DE TRANSPORTE	566,400.00
DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(141,600.00)
OTROS BIENES MUEBLES	10,380,013.96
DEPRECIACION DE OTROS BIENES MUEBLES	(1,033,925.00)
ACTIVOS DIFERIDOS	200,550.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	200,550.00
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	256,264,966.12
Total ACTIVO	292,050,039.85

SUMA DEL ACTIVO

292,050,039.85

L.C. ANA ISABEL ENRÍQUEZ GARCÍA
CEDULA PROFESIONAL 4862670

PASIVO

PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,898,545.18
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	152,017.18
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,269,544.83
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,476,983.17
Total PASIVO CIRCULANTE	21,898,545.18
Total PASIVO	21,898,545.18
SUMA DEL PASIVO	
21,898,545.18	
CAPITAL	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
APORTACIONES	254,329,399.92
PATRIMONIO GENERICO	230,145,676.22
PATRIMONIO ESPECIFICO	24,183,723.70
Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO	254,329,399.92
PATRIMONIO GENERADO	
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,619,019.89
Total PATRIMONIO GENERADO	10,619,019.89
Total HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	264,948,419.81
Utilidad o Perdida del Ejercicio	5,203,074.86
SUMA DEL CAPITAL	270,151,494.67
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	292,050,039.85

SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL

292,050,039.85

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

Estado de Actividades del 01 de Enero al 30 de Abril de 2013

	Periodo	%	Acumulado	%
<i>Ingresos</i>				
<i>INGRESOS</i>				
INGRESOS DE GESTIÓN				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,000,944.00	19.46	6,538,853.94	15.33
Total INGRESOS DE GESTIÓN	1,000,944.00	19.46	6,538,853.94	15.33
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS				
TRANSFERENCIAS	4,749,692.88	92.33	34,079,673.08	79.90
Total PARTICIPACIONES	4,749,692.88	92.33	34,079,673.08	79.90
OTROS INGRESOS				
INGRESOS FINANCIEROS	38,108.64	0.74	151,445.95	0.36
OTROS INGRESOS	(644,299.60)	-12.52	1,882,032.93	4.41
Total OTROS INGRESOS	(606,190.96)	-11.78	2,033,478.88	4.77
Total INGRESOS	5,144,445.92	100.00	42,652,005.90	100.00
Total Ingresos	5,144,445.92	100.00	42,652,005.90	100.00
<i>Egresos</i>				
<i>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</i>				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	6,381,381.02	124.04	23,975,967.08	56.21
MATERIALES Y SUMINISTROS	(61,583.47)	-1.20	954,814.41	2.24
SERVICIOS GENERALES	1,776,696.28	34.54	7,179,999.66	16.83
Total GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,096,493.83	157.38	32,110,781.15	75.29
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
AYUDAS SOCIALES	98,272.86	1.91	780,695.31	1.83
Total TRANSFERENCIAS	98,272.86	1.91	780,695.31	1.83
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
OTROS GASTOS	371,547.19	7.22	4,557,454.58	10.69
Total OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	371,547.19	7.22	4,557,454.58	10.69
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	8,566,313.88	166.52	37,448,931.04	87.80
Total Egresos	8,566,313.88	166.52	37,448,931.04	87.80
Utilidad (o Pérdida)	(3,421,867.96)	-66.52	5,203,074.86	12.20

L.C. ANA ISABEL ENRÍQUEZ GARCÍA
CEDULA PROFESIONAL 4862670

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1° AL 30 DE ABRIL DE 2013

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN

SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	14,701,500
SUBSIDIO ESTATAL	10,588,346
INGRESOS PROPIOS	5,869,358
PRODUCTOS FINANCIEROS	151,445.95
INGRESOS ESPECIFICOS	4,205,895
OTROS INGRESOS	1,882,033
	37,398,578

APLICACIÓN

INVERSIONES DE ACTIVO FIJO	2,129,264
SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	12,883,231
SUBSIDIO ESTATAL ORDINARIO	14,389,533
INGRESOS PROPIOS	3,415,036
ESPECIFICOS	2,203,676
OTROS GASTOS	4,557,455
	39,578,195

EFFECTO NETO DE CAPITAL DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **(8,769,547)**

TOTAL DE EFECTIVO GENERADO	-6,589,930
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	28,448,453
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	21,858,523


L.C. ANA ISABEL ENRIQUEZ GARCÍA
CEDULA PROFESIONAL 4862670

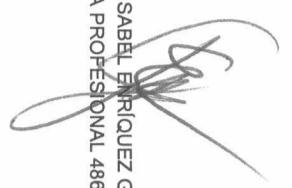

MTRO. TIRSO JUAN ORDOZ CORAL
RECTOR

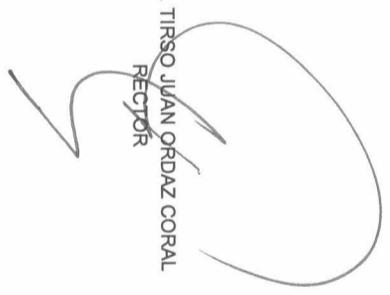


UNIVERSIDAD DEL CARIBE
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
AL 30 DE ABRIL DE 2013

	PATRIMONIO	SUPERAVIT	DEFICIT	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	254,329,399.92	4,587,465.44		2,728,922.77	261,645,788.13
TRASPASO RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(4,587,465.44)		4,587,465.44	-
RESULTADO POR EJERCICIO PRESUPUESTAL 2012		3,302,631.68			3,302,631.68

SALDOS AL 30 DE ABRIL DE 2013	254,329,399.92	3,302,631.68		7,316,388.21	264,948,419.81
-------------------------------	----------------	--------------	--	--------------	----------------


L.C. ANA ISABEL ENRIQUEZ GARCIA
CEDULA PROFESIONAL 4862670


MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR



DEPENDENCIA/ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL CARIBE
 DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Periodo:

30 DE ABRIL DE 2013

CARTILLO / NOMBRE	PARTIDA / NOMBRE	IMPORTE AUTORIZADO ANUAL	MES DE: ABRIL		IMPORTE EJERCIDO	VARIACION	ACTIVIDAD DEL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2013		TRANSFERENCIAS		VARIACION	
			IMPORTE PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE EJERCIDO			IMPORTE PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE EJERCIDO	CARGO	ABONO		
SUBSIDIO FEDERAL(1)												
1000	SERVICIOS PERSONALES	40,690,961.00	1,693,500.00	-	2,999,488.68	2,999,488.68	12,644,777.00	10,453,336.00	12,560,990.74	2,107,594.74	0.00	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	697,204.00	-	-	186,407.62	186,407.62	291,313.00	291,313.00	44,377.69	-	206,935.31	
3000	SERVICIOS GENERALES	7,485,693.00	-	-	474,148.56	474,148.56	3,316,866.00	3,874,627.00	3,011,610.20	-	800,000.00	
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	290,000.00	-	-	-	-	122,024.00	122,024.00	40,280.00	-	81,744.00	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	1,633,500.00	-	-	-	-	-	15,657,196.63	2,107,594.74	800,000.00	
	SUMA	49,003,748.00			3,287,229.62	3,287,229.62	16,336,000.00	14,701,500.00	15,657,196.63	2,107,594.74	800,000.00	351,896.11
PIH 2012												
1000	SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	59,009.51	59,009.51	445,501.03	445,501.03	445,501.03	-	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	59,009.51	-	291,947.71	291,947.71	716,593.14	716,593.14	716,593.14	-	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	-	-	-	291,947.71	291,947.71	261,788.00	261,788.00	261,788.00	-	-	
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	-	-	-	-	-	1,976,297.16	1,976,297.16	1,976,297.16	-	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	530,625.66	-	530,625.66	530,625.66	3,400,159.33	3,400,159.33	3,400,159.33	-	-	
	SUMA	-	881,582.88	-	881,582.88	881,582.88	3,400,159.33	3,400,159.33	3,400,159.33	-	-	
PROMEP												
1000	SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	3,702.88	3,702.88	39,404.63	39,404.63	39,404.63	-	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	3,702.88	-	33,069.81	33,069.81	317,171.08	317,171.08	317,171.08	-	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	-	-	-	37,457.02	37,457.02	294,111.91	294,111.91	294,111.91	-	-	
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	-	-	-	-	-	57,126.52	57,126.52	57,126.52	-	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	91,598.23	-	91,598.23	91,598.23	707,814.14	707,814.14	707,814.14	-	-	
	SUMA	-	21,000.00	-	21,000.00	21,000.00	48,880.58	48,880.58	48,880.58	-	-	
CONACT												
1000	SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	3,381,982.34	3,381,982.34	11,866,483.00	10,510,326.00	11,415,036.34	904,711.34	0.00	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	40,292,953.00	2,846,457.00	-	-	-	327,722.00	-	-	-	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	804,918.00	67,625.00	-	-	-	2,978,073.00	78,021.00	78,021.00	-	0.00	
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	7,766,477.00	742,976.00	-	38,309.00	19,856.00	-	-	-	-	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	SUMA	49,003,748.00	3,659,058.00	-	3,420,201.34	3,420,201.34	15,172,278.00	10,588,346.00	11,493,057.34	904,711.34	0.00	
SUBSIDIO ESTATAL												
1000	SERVICIOS PERSONALES	40,292,953.00	2,846,457.00	-	2,477,181.00	2,477,181.00	11,866,483.00	10,510,326.00	11,415,036.34	904,711.34	0.00	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	804,918.00	67,625.00	-	-	-	327,722.00	-	-	-	-	
3000	SERVICIOS GENERALES	7,766,477.00	742,976.00	-	18,453.00	19,856.00	2,978,073.00	78,021.00	78,021.00	-	0.00	
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	SUMA	49,003,748.00	3,659,058.00	-	2,495,634.00	2,495,634.00	15,172,278.00	10,588,346.00	11,493,057.34	904,711.34	0.00	
SUMAS TOTALES FONDOS ESTATALES												
	SUMA	49,003,748.00	3,659,058.00	-	3,420,201.34	3,420,201.34	15,172,278.00	10,588,346.00	11,493,057.34	904,711.34	0.00	
INGRESOS PROPIOS												
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,774,868.00	113,549.00	-	128,058.02	60,911.76	636,805.00	823,497.59	410,441.56	400,000.00	13,056.03	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,999,920.00	738,764.00	-	745,745.10	820,478.35	3,597,143.00	4,871,719.38	2,929,069.31	1,500,000.00	442,650.07	
3000	SERVICIOS GENERALES	734,464.00	84,976.00	-	52,164.49	60,815.84	465,912.00	340,774.25	184,535.40	156,238.86	156,238.86	
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	1,083,810.00	121,300.00	-	76,976.40	76,976.40	734,010.00	502,862.71	72,642.79	312,366.08	117,913.84	
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	SUMA	14,003,062.00	1,038,589.00	-	1,000,944.00	942,202.95	5,433,870.00	6,539,853.94	3,596,689.06	2,212,306.08	729,858.80	



DEPENDENCIA/ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL CARIBE
 DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Periodo: **30 DE ABRIL DE 2013**

CARTILLA NÚMERO	NOMBRE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA, PARTIDA	NOMBRE	IMPORTE AUTORIZADO ANUAL	MES DE: ABRIL			VARIACION	ACUMULADO DEL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2013	TRANSFERENCIAS		VARIACION		
				IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO			CARGO	ABONO			
MAESTRIAS													
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-	-			
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-	-			
3000	SERVICIOS GENERALES		-	69,700.00	32,011.25	37,688.75	66,783.55	312,464.55	274,775.80	37,688.75			
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-	-	-			
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-	-			
	SUMA		-	69,700.00	32,011.25	37,688.75	66,783.55	312,464.55	274,775.80	37,688.75			
PROYECTO NAAYE DE LABORATORIO UNICARIBE													
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-	-			
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-	-			
3000	SERVICIOS GENERALES		-	1,195,279.65	335,293.43	859,986.22	2,475,140.99	2,475,140.99	1,803,295.28	2,686,613.93			
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-	-	-			
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-	-			
	SUMA		-	1,195,279.65	335,293.43	859,986.22	2,475,140.99	2,475,140.99	1,803,295.28	2,686,613.93			
OTROS INGRESOS													
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-	-			
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-	-			
3000	SERVICIOS GENERALES		-	-	-	-	-	-	-	-			
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-	-	-			
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-	-			
	SUMA		-	-	-	-	-	-	-	-			
	SUMAS TOTALES		112,100,538.00	7,343,088.11	1,195,279.65	335,293.43	9,010,822.70	3,252,383.94	41,164,785.60	43,243,068.74	3,012,306.08	3,012,306.08	2,686,613.93

Nota 1: La utilidad o pérdida contempla la adquisición de Activo Fijo en los periodos:

Activo generico	72,642.79
Activo especifico	2,038,423.68
	2,111,266.47

Nota 2: En el presente periodo el Subsidio Estatal Ordinario, no se ministro en su totalidad, quedando pendiente por recibir el importe de \$1,163,424.00, acumulando lo del periodo a lo de los meses anteriores de Enero, febrero y Marzo, por importe de \$3,420,508.00 quedaria un monto pendiente acumulado de recibir por:

Capitulo	Importe Administracion pendiente
1000	1,356,158.00
2000	337,722.00
3000	2,900,052.00
4000	0.00
5000	0.00
	4,593,932.00

Nota 3: En el Estado de Situación Financiera se refleja en el Rubro de OTROS CUENTAS POR COBRAR, el importe ministrado del Subsidio Estatal Ordinario que corresponde al presupuesto del Año 2012, por importe de \$2,174,743.84 a cuenta del saldo que se tiene pendiente de Ministrar, quedando por recibir el importe de \$7,792,239.88 al cierre del presente periodo.

Nota 4: En el presente Periodo se realizaron Transferencias presupuestales del fondo de Ingresos Propios y Subsidio Estatal, por importe de \$3,012,306.08, para cubrir los deficits presupuestales en el Capitulo 1000 de los Fondos Subsidios Federal y Estatal respectivamente. Por lo que en los meses siguientes en que se perciban dichas ministraciones se realizaran los reintegros de dichos fondos.

L.C. ANA ISABEL ARRUIZ GARCIA
 CEDULA PROFESIONAL 4862670

MTRD. TIRSO JUAREZ CORAL
 RECTOR

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
UNIVERSIDAD DEL CARIBE
AL 30 DE ABRIL DE 2013
(EN MILES DE PESOS)**

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACION RECAUDACION/ESTIMACION
I IMPUESTOS					
II CONTRIBUCIONES DE MEJORA					
III DERECHOS					
IV CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES ANTERIORES, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES					
V PRODUCTOS					
VI APROVECHAMIENTOS					
VIII PARTICIPACIONES Y APORTACIONES					
IX TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 98,007,496.00			\$ 25,289,846.00	26%
X INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO					
XI INGRESOS POR GESTION	\$ 14,093,062.00			\$ 6,538,853.94	46%
SUBTOTAL	112,100,558.00			31,828,699.94	28%
ESTADO ANALITICO POR FUENTE DE CONTRIBUCION					
TRIBUTARIOS	ESTIMACION ANUAL	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACION
IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS					
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO					
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES					
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR					
IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y ASIMILABLES					
IMPUESTOS ECOLOGICOS					
ACCESORIOS					
OTROS IMPUESTOS					
SUBTOTAL TRIBUTARIOS					
NO TRIBUTARIOS					
I DERECHOS					
II PRODUCTOS					
III APROVECHAMIENTOS					
IV CONTRIBUCIONES DE MEJORAS					
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS					
TOTALES	\$ 112,100,558.00	\$	\$	\$ 31,828,699.94	

Nota: Se agrego en el rubro Fuente de Ingreso, el concepto con el numero XI INGRESOS POR GESTION, ya que la universidad obtiene ingresos propios



L.C. ANA ISABEL EMPIQUEZ GARCIA
CEDULA PROFESIONAL 4862670



MTRO. TIRSO JUAN OJEDA CORTAL
RECTOR

Relación Analítica de Ministraciones Federales a Abril de 2013
Para Gastos de Operación

Fecha	No Recibo	Fondo	Mes	Concepto	Capítulo	SOLICITADO	PAGADO	Fecha depósito	OBSERVACIONES
07-Ene	553	Federal	Enero	PIFI 2012		343,113.45	343,113.45	26-Feb	
15-Ene	554	Federal	Enero	Servicios Personales	1000	4,790,899.00	4,790,899.00	25-Ene	
15-Ene	555	Federal	Enero	Materiales y Suministros	2000	66,305.00	66,305.00	25-Ene	
15-Ene	556	Federal	Enero	Servicios Generales	3000	1,589,796.00	1,589,796.00	25-Ene	
15-Ene	557	Federal	Enero	Apoyos, Subsi, Subven Pen. Y Jub.	4000	93,000.00	93,000.00	25-Ene	
08-Feb	558	Federal	Febrero	Servicios Personales	1000	2,083,299.00	2,083,299.00	28-Feb	
08-Feb	559	Federal	Febrero	Materiales y Suministros	2000	80,080.00	80,080.00	28-Feb	
08-Feb	560	Federal	Febrero	Servicios Generales	3000	1,068,597.00	1,068,597.00	28-Feb	
08-Feb	561	Federal	Febrero	Apoyos, Subsi, Subven Pen. Y Jub.	4000	29,024.00	29,024.00	28-Feb	
08-Mar	562	Federal	Marzo	Servicios Personales	1000	3,579,138.00	3,579,138.00	15-Mar	
08-Mar	563	Federal	Marzo	Materiales y Suministros	2000	104,928.00	104,928.00	15-Mar	
08-Mar	564	Federal	Marzo	Servicios Generales	3000	1,216,434.00	1,216,434.00	15-Mar	
21-Mar	565	Federal	Abril	Servicios Personales	1000	1,633,500.00	Pendiente		

SUMAS TOTALES

SUMAS TOTALES

16,678,113.45

15,044,613.45

BALANZA DE COMPROBACION
DIFERENCIA

14,701,500.00
343,113.45

INTEGRACION DE DIFERENCIA:
PIFI 2012 (CUENTA ACREEDORA)

343,113.45
343,113.45

Fecha	No Recibo	fondo	mes	Concepto	Capítulo	SOLICITADO	PAGADO	Fecha deposito	OBSERVACIONES
08-Ene	870	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 quinc	1000	1,345,234.50	1,345,234.50	11-Ene	(NETO)
08-Ene	871	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 quinc	1000	82,594.50	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
08-Ene	872	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 quinc	1000	80,687.00	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
08-Ene	873	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 quinc	1000	1,345,234.50	1,345,234.50	31-Ene	(NETO)
08-Ene	874	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 quinc	1000	82,594.50	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
08-Ene	875	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 quinc	1000	80,687.00	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
15-Ene	876	Estatal	Enero	Materiales y Suministros básicos	2000	41,820.00	Pendiente		
15-Ene	877	Estatal	Enero	Materiales y Suministros 1 quinc	2000	13,290.00	Pendiente		
15-Ene	878	Estatal	Enero	Materiales y Suministros 2 quinc	2000	13,290.00	Pendiente		
15-Ene	879	Estatal	Enero	Servicios Generales básicos	3000	156,764.00	Pendiente		
15-Ene	880	Estatal	Enero	Servicios Generales 1 quinc	3000	132,152.00	Pendiente		
15-Ene	881	Estatal	Enero	Servicios Generales 2 quinc	3000	132,152.00	Pendiente		
15-Ene	882	Estatal	Enero	Servicios Generales 2% sobre nomina	3000	19,856.00	19,856.00	31-Ene	(NETO)
05-Feb	883	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 quinc	1000	1,328,699.50	1,328,699.50	15-Feb	(NETO)
05-Feb	884	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 quinc	1000	1,328,699.50	1,328,699.50	28-Feb	(NETO)
05-Feb	885	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 quinc	1000	82,594.50	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
05-Feb	886	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 quinc	1000	82,594.50	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
05-Feb	887	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 quinc	1000	80,687.00	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
05-Feb	888	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 quinc	1000	80,687.00	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
05-Feb	889	Estatal	Febrero	Materiales y Suministros básicos	2000	58,078.00	Pendiente		
05-Feb	890	Estatal	Febrero	Materiales y Suministros 1 quinc	2000	25,700.00	Pendiente		
05-Feb	891	Estatal	Febrero	Materiales y Suministros 2 quinc	2000	25,700.00	Pendiente		
05-Feb	892	Estatal	Febrero	Servicios Generales básicos	3000	289,674.00	Pendiente		
05-Feb	893	Estatal	Febrero	Servicios Generales 1 quinc	3000	283,393.00	Pendiente		
05-Feb	894	Estatal	Febrero	Servicios Generales 2 quinc	3000	263,393.00	Pendiente		
05-Feb	895	Estatal	Febrero	Servicios Generales 2% sobre nomina	3000	19,856.00	19,856.00	28-Feb	(NETO)
08-Mar	896	Estatal	Marzo	Servicios Personales 1 quinc	1000	1,340,044.00	1,340,044.00	15-Mar	(NETO)
08-Mar	897	Estatal	Marzo	Servicios Personales 2 quinc	1000	1,345,232.00	1,345,232.00	26-Mar	(NETO)
08-Mar	898	Estatal	Marzo	Servicios Personales 1 quinc	1000	87,787.50	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
08-Mar	899	Estatal	Marzo	Servicios Personales 2 quinc	1000	82,594.50	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
08-Mar	900	Estatal	Marzo	Servicios Personales 1 quinc	1000	80,687.00	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
08-Mar	901	Estatal	Marzo	Servicios Personales 2 quinc	1000	80,687.00	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
08-Mar	902	Estatal	Marzo	Materiales y Suministros básicos	2000	51,009.00	Pendiente		
08-Mar	903	Estatal	Marzo	Materiales y Suministros 1 quinc	2000	15,645.00	Pendiente		
08-Mar	904	Estatal	Marzo	Materiales y Suministros 2 quinc	2000	15,645.00	Pendiente		
08-Mar	905	Estatal	Marzo	Servicios Generales básicos	3000	430,216.00	Pendiente		
08-Mar	906	Estatal	Marzo	Servicios Generales 1 quinc	3000	253,892.50	Pendiente		
08-Mar	907	Estatal	Marzo	Servicios Generales 2 quinc	3000	253,892.50	Pendiente		
08-Mar	908	Estatal	Marzo	Servicios Generales 2% sobre nomina	3000	19,856.00	19,856.00	26-Mar	(NETO)
21-Mar	909	Estatal	Abril	Servicios Personales 1 quinc	1000	1,238,586.00	1,238,586.00	12-Abr	(NETO)
21-Mar	910	Estatal	Abril	Servicios Personales 2 quinc	1000	1,238,586.00	1,238,586.00	29-Abr	(NETO)
21-Mar	911	Estatal	Abril	Servicios Personales 1 quinc	1000	92,578.00	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
21-Mar	912	Estatal	Abril	Servicios Personales 2 quinc	1000	100,172.50	Pendiente		(RETENCIONES MAS APORTACIONES MENOS IMSS E INFONAVIT)
21-Mar	913	Estatal	Abril	Servicios Personales 1 quinc	1000	89,080.00	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
21-Mar	914	Estatal	Abril	Servicios Personales 2 quinc	1000	89,445.50	Pendiente		(IMSS MAS INFONAVIT)
21-Mar	915	Estatal	Abril	Materiales y Suministros básicos	2000	39,509.00	Pendiente		
21-Mar	916	Estatal	Abril	Materiales y Suministros 1 quinc	2000	14,058.00	Pendiente		
21-Mar	917	Estatal	Abril	Materiales y Suministros 2 quinc	2000	14,058.00	Pendiente		
21-Mar	918	Estatal	Abril	Servicios Generales básicos	3000	452,716.00	Pendiente		
21-Mar	919	Estatal	Abril	Servicios Generales 1 quinc	3000	135,903.00	Pendiente		
21-Mar	920	Estatal	Abril	Servicios Generales 2 quinc	3000	135,904.00	Pendiente		
21-Mar	921	Estatal	Abril	Servicios Generales 2% sobre nomina	3000	18,453.00	18,453.00	29-Abr	(NETO)

SUMAS TOTALES 15,172,278.00 10,583,346.00

BALANZA DE COMPROBACION 15,172,278.00
DIFERENCIA 4,583,932.00

INTEGRACION DE DIFERENCIA: 4,583,932.00
MINISTRACIONES NO DEPOSITADAS (CUENTA DEUDORA) 4,583,932.00



UNIVERSIDAD DEL CARIBE.
 RELACION ANALITICA DE INGRESOS PROPIOS
 ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL 2013

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	TOTAL
CUOTAS POR INSCRIPCIONES	4,908,702.94	-	2,140.00	-	4,906,562.94
EXAMEN DE ADMISION	-	-	-	967,560.00	967,560.00
EXAMENES EXTRAORDINARIOS	1,356.00	-	-	-	1,356.00
CERTIFICACION	2,375.00	475.00	1,425.00	-	4,275.00
REVALIDACION	-	-	-	-	-
EXPEDICION DE CREDENCIAL	3,432.00	1,248.00	1,976.00	1,144.00	7,800.00
CAMBIO DE CARRERA	-	-	-	-	-
ALTAS Y BAJAS DE MATERIA	57,732.00	16,864.00	2,572.00	4,896.00	82,064.00
CONSTANCIAS DE ESTUDIOS	14,482.00	7,800.00	5,100.00	3,864.00	31,246.00
MATERIA AISLADA (CURSO DE VERANO)	110,730.50	1,544.00	640.00	480.00	113,394.50
TITULOS	364,533.00	-	-	-	364,533.00
ESPECIALIZACION	10,875.00	7,187.50	19,000.00	23,000.00	60,062.50
	5,474,218.44	30,838.50	32,853.00	1,000,944.00	6,538,853.94

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION ANALITICA DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES
AL MES DE: ABRIL 2013

# CTA	NOMBRE	SALDO	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
			DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS O MAS		
1-1-2-3-01-1-1-0-0-1-11-0009	Flores Granados David	47.50		47.50			Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-1-1-0-0-4-01-0003	Herrera Dzui Silvio Manuel	2,800.00	2,800.00				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-1-0-0-0-41-0007	Rizo Dominguez Luis	911.11	911.11				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-2-5-1-1-1-0011	Flores Granados David Israel	320.00		320.00			Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-2-5-1-1-31-0002	Olivares Urbina Miguel Angel	13,000.00	13,000.00				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-2-5-1-1-31-0003	Corona Sandoval Enrique	13,000.00	13,000.00				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-2-5-1-1-31-0004	Castillo Galeana Abelardo	13,000.00	13,000.00				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-2-5-1-1-31-0005	Zarraga Lucila Cano	13,000.00	13,000.00				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-3-6-0-0-00-0001	Lopez Garachana Hilaro	28,518.41	28,518.41				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-3-6-0-0-00-0002	Sosa Ferreira Ara Priscila	28,020.96	28,020.96				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-01-2-4-1-0-0-09-0003	Izquierdo Sanchez Celinia	4,257.88	4,257.88				Gastos por comprobar por viaticos	
1-1-2-3-02-1-1-0-0-1-11-0002	Payan Najera Silvia	4,500.00	4,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-1-0-0-1-12-0003	Armenta Aranceta Majali	7,500.00	7,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-1-0-0-1-42-0001	Diaz Molina Libertad Fidelina	5,000.00	5,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-1-0-0-2-11-0001	Tee Sanchez Luis Gerardo	3,000.00	3,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-01-0001	Diaz Castillo Luis Alberto	1,000.00	1,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-11-0002	Pérez Silva Dello	1,500.00	1,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-11-0006	Dzib Chuc Sergio Manuel	4,000.00	4,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-11-0007	Chuc Dzui Berta Elizabeth	3,500.00	3,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-31-0002	Melchor Sanchez Felipe	9,000.00	9,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-41-0001	Rebolledo Espinoza Rosana Carolina	8,000.00	8,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-3-11-0001	Polanco Alcocer Maria Guadalupe	6,000.00	6,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-3-61-0004	Gonzalez Herrera Ariel	12,800.00	12,800.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-3-61-0005	Sanzen Nahual Davin Antonio	10,000.00	10,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-4-11-0001	Herrera Dzui Silvio Manuel	9,000.00	9,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-4-31-0002	Gracia Aguilar Sergio Arturo	8,000.00	8,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-03-0-0-0-0-00-0001	Fondo Quintana Roo Gobierno del Estado	120,000.00			120,000.00		Recursos Invertidos el en Fondo Quintana Roo Creado por Decreto Oficial	
1-1-2-3-04-1-0-0-0-00-0002	Subsidio Estatal Ordinario	12,376,161.88	12,376,161.88				Recursos No Ministrados por el Gobierno del Estado	
1-1-2-3-05-0-0-0-0-00-0000	Cuentas por Cobrar Alumnos	454,844.21	454,844.21				Convenios por inscripciones por cobrar a los alumnos	
1-1-2-4-00-0-0-0-0-00-0000	Contribuciones por recuperar a corto plazo	763,368.42	763,368.42				Se aplica en el pago de impuestos del mes.	
	TOTAL	13,926,550.37	13,806,192.87	367.50	-	120,000.00		



UNIVERSIDAD DEL CARIBE
 RELACION DE SALDOS SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR
 AL MES DE: ABRIL 2013

# CTA.	NOMBRE	SALDO	PERIODO DEL SALDO				OBSERVACIONES
			DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
2-1-1-1-04-0-0-0-00-0001	Sueldo por Pagar	152,017.18				152,017.18	Provision de Sueldos por pagar
	TOTAL	152,017.18	-	-	-	152,017.18	

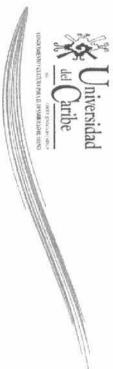
UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR
AL MES DE: ABRIL 2013

# CTA.	NOMBRE	SALDO	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
			DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS		
	IMPUESTOS POR PAGAR							
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0001	ISR Retenido por Honorarios	179,064.97	179,064.97	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0002	ISR Asimilados a Salarios	1,870,319.87	1,870,319.87	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0003	ISPT	2,523,776.00	2,523,776.00	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0004	IMSS	1,807,485.17	1,807,485.17	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0005	SAR	1,041,479.76	1,041,479.76	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0006	INFONAVIT	1,931,836.13	1,931,836.13	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0008	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	338,942.00	338,942.00	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0009	Fondo de Ahorro	373,376.88	373,376.88	-	-	-	Retenciones por prestaciones	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0011	Fondo de Ahorro Patronal	373,376.88	373,376.88	-	-	-	Prestacion	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0012	Infonacel	1,188.24	1,188.24	-	-	-	Retenciones por servicios de terceros	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0013	Pension Alimenticia	1,587.93	1,587.93	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago	
2-1-1-7-01-0-0-0-0-00-0015	Estimulo ISPT (Decreto)	2,827,111.00	2,827,111.00	-	-	-	Decreto	
	TOTAL	13,269,544.83	13,269,544.83	-	-	-		



UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS ACREEDORES DIVERSOS
AL MES DE: ABRIL 2013

# CTA.	NOMBRE ACREEDORES DIVERSOS	SALDO	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
			DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS		
2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-0-00-0001	Alumnos Universidad del Caribe	15,840.00	15,840.00	-	-	-	Pago de alumnos con fichas erroneas	
2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-0-00-0052	Cupul Alonzo Yeddellit Zulenil	15,750.00	-	-	-	15,750.00	Provision Pago de Servicios por Proyectos	
2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-0-00-0083	Instituto Mexicano del Seguro Social	54,829.51	10,824.08	2,669.88	41,335.55	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos	
2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-0-00-0088	Sanchez Izquiero Ceilina	518.26	-	-	-	518.26	Provision Pago de Servicios por Proyectos	
2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-0-00-0088	Rodriguez Robles José Alberto	1,393.26	-	-	-	1,393.26	Provision Pago de Servicios por Proyectos	
2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-0-00-0103	Deposito de Alumno por Identificar Enero 2013	445.00	-	-	-	-	Deposito de Alumno por Identificar	
	TOTAL	88,776.03	26,664.08	2,669.88	41,780.55	17,661.52		



UNIVERSIDAD DEL CARIBE
 RELACION DE SALDOS PROGRAMAS DE APOYO
 AL MES DE: ABRIL 2013

# CTA.	NOMBRE PROGRAMAS DE APOYO	SALDO	PERIODO DEL SALDO				OBSERVACIONES
			DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
'2-1-1-9-02-1-0-0-0-00-0000	PROMEP	6,390,311.07	6,390,311.07				Saldo por ejercer del Proyecto
'2-1-1-9-02-2-0-0-0-00-0000	PIFI	1,195,559.55	1,195,559.55				Saldo por ejercer del Proyecto
'2-1-1-9-02-3-0-0-0-00-0000	CONACYT	802,336.52	802,336.52				Saldo por ejercer del Proyecto
	TOTAL	8,388,207.14	8,388,207.14	-	-	-	



ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DE 2013.

Notas.

1. Personalidad Jurídica, Domicilio Social, Objeto, Órgano de Autoridad y Patrimonio.

La Universidad del Caribe es un organismo descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Quintana Roo, de interés público y social con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Educación y Cultura, creada por Decreto dado por el Ejecutivo del Estado el día 15 de septiembre de 2000.

La Universidad del Caribe se encuentra en la ciudad de Cancún, municipio de Benito Juárez, en el Estado de Quintana Roo, sin perjuicio de que se pueden establecer en el País y en el Estado las oficinas y unidades educativas y académicas dependientes de la misma Universidad que se consideren necesarias para la realización de sus objetivos.

La Universidad del Caribe se regirá por lo dispuesto en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, por la Ley de Educación del Estado, por el Decreto de Creación, por sus estatutos, reglamento, así como por las demás leyes, decretos, acuerdos y convenios aplicables.

La Universidad del Caribe tendrá por objeto general, impulsar, ofrecer, impartir y consolidar la educación superior en sus niveles de profesional asociado, licenciatura, posgrado, así como formular, organizar, fomentar y realizar investigación científica, humanística y tecnológica; realizar difusión cultural que contribuya a impulsar, fortalecer, diversificar y equilibrar el desarrollo regional, estatal y nacional.

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528 Tel 8 81 44 00 Fax 8 81 44 44

Cumplirá con su objeto de acuerdo con los planes nacionales y estatales de educación e investigación, de conformidad con los requerimientos sociales, económicos y ambientales del Estado y del País.

El patrimonio de la Universidad del Caribe estará constituido por:

- I. Los bienes muebles e inmuebles, así como los derechos que por cualquier título legal obtenga la Universidad del Caribe;
- II. Los ingresos propios que perciba como resultado de las actividades que realice en cumplimiento de sus objetivos o que pueda obtener por cualquier otro medio legal;
- III. Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen los gobiernos federal y estatal;
- IV. Las donaciones, herencias, legados y demás aportaciones permanentes, periódicas o eventuales que reciba del Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública o de alguna otra Dependencia, así como de las que reciba de fundaciones, instituciones, empresas y particulares;
- V. Los fondos derivados de fideicomisos e impuestos especiales, municipales o estatales, para el impulso y sostenimiento de la propia Universidad del Caribe;
- VI. Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos de sus rentas de bienes y valores, derechos, patentes, marcas, derechos de autor y propiedad industrial constituidos a su favor; y
- VII. También serán considerados como parte de su patrimonio, los recursos que se obtengan por la enajenación de sus bienes, sujeto a los criterios que determinen las leyes de la Universidad del Caribe bajo la supervisión estricta del comisario.

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528 Tel 8 81 44 00 Fax 8 81 44 44



2. Bases Especificas de Contabilización preparación de Estados Financieros y registro de operaciones

Para dar debida observancia a la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, la actuación de la Institución por su calidad de Organismo descentralizado perteneciente a la Administración Pública del Gobierno del Estado de Quintana Roo, los estados financieros que se preparan periódicamente en forma mensual son:

Estado de Posición Financiera.

Estado de Actividades.

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio.

Estado de Flujos de Efectivo.

Información complementaria que sea susceptible de presentarse a través de anexos, notas y relaciones.

Asimismo tienen la caracterización de facilitar la formulación del ejercicio y evaluación de los presupuestos y programas con objetivos.

Los Estados Financieros se formulan con base en la información que emana de los registros de la contabilidad, la cual se prepara empleando bases específicas de contabilización a fin de uniformar los procesos de registro, clasificación y resumen de información cuantitativa.

Las bases específicas de contabilización se establecieron atendiendo la naturaleza y fines del Universidad para propiciar la generación de información cuantitativa, veraz y suficiente, que sea útil para la evaluación de los resultados cualitativos de su función como un ORGANISMO SOCIAL DE PREPONDERANCIA ECONOMICA NO LUCRATIVA.

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528 Tel 8 81 44

00 Fax 8 81 44 44

En el sistema de información contable, las bases específicas de contabilización están dirigidas a cubrir aspectos que:

- Identifiquen plenamente a la Universidad como una entidad que persigue fines económicos no lucrativos y que es independiente de otras entidades.
- Cuantifiquen en términos monetarios las operaciones realiza con personas físicas y morales relacionadas con su operación social.
- En razón de su existencia continua muestre debidamente divididos en periodos mensuales y anuales, las operaciones y eventos realizados, así como sus efectos derivados susceptibles de ser cuantificados, proporcionando así los resultados de operación y de situación financiera patrimonial y presupuestal.
- Reconozca las transacciones y eventos económicos cuantificados con base a los valores ciertos que precisan los documentos de esas, y en su caso, los derivados de efectos por eventos posteriores a esos valores.
- Permita equilibrar el detalle de datos que sirven al sistema de información contable y al sistema de información operativa. La conciliación de esas informaciones son fundamentales para la medición de los fines u objetivos de la Universidad.
- Generen la utilización de procedimientos consistentes para asegurar la comparabilidad de la información.

De conformidad con las metas o fines anteriores, las bases específicas de contabilización contemplan las siguientes reglas particulares para especificar la valuación y presentación de las operaciones y sus resultados:

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528 Tel 8 81 44

00 Fax 8 81 44 44



3. De Presentación:

La revelación de la situación patrimonial de la Universidad se hará a través del Estado de Posición Financiera, en donde se incluirán las cuentas que representen los derechos, bienes u obligaciones, a su favor o cargo, según sea el caso y los resultados de sus operaciones.

En este Estado Financiero se presentarán esas cuentas agrupándolas de conformidad con su naturaleza y finalidad, por tanto, los conjuntos o segmentos serán: Activo, Pasivo y Patrimonio.

El Estado de Actividades presenta la información relativa a los resultados económicos obtenidos con motivo del cumplimiento de los planes o programas de operación que de acuerdo a los fines de la Universidad formule.

El objetivo de este estado será el precisar el flujo de fondos, conocidos como ingresos y gastos, en los periodos mensual y anual, y que luego tienen correlación con los efectos patrimoniales por la generación de cuentas por cobrar y por pagar que después generan flujos de efectivo, al cobrarse y pagarse. Los resultados económicos de los ingresos menos los gastos se reflejarán como Remanentes o Déficits, mismos que se presentarán en el rubro de Patrimonio del Estado de situación Financiera.

Los Estados financieros se presentan en el formato requerido para fines de Armonización Contable.

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528 Tel 8 81 44

00 Fax 8 81 44 44

4.- Generales:

En la Balanza de Comprobación al 30 de Abril de 2013, se incluye la cuenta contable 1-1-2-3-04 Subsidios No Ministrados, misma que refleja las ministraciones pendientes de recibir por parte del Gobierno del Estado, ascendiendo a un importe total de \$ 12, 376,161.88, de los cuales \$ 7, 792,229.88 corresponden al ejercicio presupuestal 2012 y \$ 4, 583,932.00 al ejercicio 2013. Cabe aclarar que al cierre de estos Estados Financieros no se ha recibido oficio por Reducción del Presupuesto 2012.

No se recibieron ministraciones Federales en el mes, y el importe ministraciones Estatales recibidas fue de \$ 2, 495,634.00 incluidas en la cuenta contable 4-2-2-1-04-1.

En la cuenta contable 4-1-7-2 se incluyen los Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios, se obtuvieron \$ 1, 000,944.00 en el mes por conceptos académicos de la Universidad.



L.C. ANA ISABEL ENRÍQUEZ GARCÍA
CEDULA PROFESIONAL 4862670



MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

Universidad del Caribe

Mza. 1 Lote 1 Región 78 esq. Fraccionamiento Tabachines, Benito Juárez, Cancún, Q. Roo, C.P. 77528 Tel 8 81 44 00 Fax 8 81 44 44