



UNIVERSIDAD DEL CARIBE

ESTADOS FINANCIEROS

ENERO 2013

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 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 31 de Enero de 2013

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	32,486,437.86	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,043,490.04
EFFECTIVO	-	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	407,129.31
BANCOS	32,486,437.86	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,196,024.65
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	10,026,385.07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,449,241.58
DEUDORES DIVERSOS	9,300,780.56	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,991,094.50
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	725,604.51	Total PASIVO CIRCULANTE	24,043,490.04
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-		
ANTICIPO A PROVEEDORES	-		
Total ACTIVO CIRCULANTE	42,512,822.93	Total PASIVO	24,043,490.04
		SUMA DEL PASIVO	24,043,490.04
ACTIVO NO CIRCULANTE		CAPITAL	
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
BIENES INMUEBLES	201,373,467.00	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
TERRENOS	28,473,300.00	APORTACIONES	254,329,399.92
EDIFICIOS	172,900,167.00	PATRIMONIO GENERICO	230,145,676.22
BIENES MUEBLES	53,184,353.31	PATRIMONIO ESPECIFICO	24,183,723.70
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,050,814.29	Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO	254,329,399.92
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(1,755,554.00)		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	35,004,232.58	PATRIMONIO GENERADO	
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	(7,845,274.00)	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)	-
EQUIPO DE TRANSPORTE	566,400.00	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,619,019.89
DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(141,600.00)	Total PATRIMONIO GENERADO	10,619,019.89
OTROS BIENES MUEBLES	10,339,259.44	Total HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	264,948,419.81
DEPRECIACION DE OTROS BIENES MUEBLES	(1,033,925.00)		
ACTIVOS DIFERIDOS	200,550.00	Utilidad o Perdida del Ejercicio	8,279,283.39
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	200,550.00		
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	254,758,370.31	SUMA DEL CAPITAL	273,227,703.20
Total ACTIVO	297,271,193.24	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	297,271,193.24
SUMA DEL ACTIVO	297,271,193.24		

L.C. ANA ISABEL ENRIQUEZ GARCÍA
CEDULA PROFESIONAL 4862670

MTRO. ARTURO ESCAIP MANZUR
RECTOR



UNIVERSIDAD DEL CARIBE
Estado de Actividades del 01 al 31 de Enero de 2013

	Periodo	%	Acumulado	%
<i>Ingresos</i>				
<i>INGRESOS</i>				
INGRESOS DE GESTIÓN				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5,474,218.44	29.51	5,474,218.44	29.51
Total INGRESOS DE GESTIÓN	5,474,218.44	29.51	5,474,218.44	29.51
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS				
TRANSFERENCIAS	10,741,486.91	57.90	10,741,486.91	57.90
Total PARTICIPACIONES	10,741,486.91	57.90	10,741,486.91	57.90
OTROS INGRESOS				
INGRESOS FINANCIEROS	33,290.82	0.18	33,290.82	0.18
OTROS INGRESOS	2,304,387.65	12.42	2,304,387.65	12.42
Total OTROS INGRESOS	2,337,678.47	12.60	2,337,678.47	12.60
Total INGRESOS	18,553,383.82	100.00	18,553,383.82	100.00
Total Ingresos	18,553,383.82	100.00	18,553,383.82	100.00
<i>Egresos</i>				
<i>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</i>				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	5,153,608.31	27.78	5,153,608.31	27.78
MATERIALES Y SUMINISTROS	174,280.40	0.94	174,280.40	0.94
SERVICIOS GENERALES	3,843,662.55	20.72	3,843,662.55	20.72
Total GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	9,171,551.26	49.43	9,171,551.26	49.43
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
AYUDAS SOCIALES	16,222.00	0.09	16,222.00	0.09
Total TRANSFERENCIAS	16,222.00	0.09	16,222.00	0.09
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
OTROS GASTOS	1,086,327.17	5.86	1,086,327.17	5.86
Total OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,086,327.17	5.86	1,086,327.17	5.86
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	10,274,100.43	55.38	10,274,100.43	55.38
Total Egresos	10,274,100.43	55.38	10,274,100.43	55.38
Utilidad (o Pérdida)	8,279,283.39	44.62	8,279,283.39	44.62

L.C. ANA ISABEL ENRIQUEZ GARCÍA
CEDULA PROFESIONAL 4862670

MTRO. ARTURO ESCAIP MANZUR
RECTOR

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 DEL 1° AL 31 DE ENERO DE 2013

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN

SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	6,540,000
CONSOLIDACION FEDERAL	-
MATRICULA FEDERAL	-
SUBSIDIO ESTATAL	2,710,325
CONSOLIDACION ESTATAL	-
MATRICULA ESTATAL	-
INGRESOS PROPIOS	4,804,723
PRODUCTOS FINANCIEROS	33,290.82
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
INGRESOS ESPECIFICOS	675,211
OTROS INGRESOS	2,304,388
	17,067,937

APLICACIÓN

INVERSIONES DE ACTIVO FIJO	622,669
SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	2,762,367
CONSOLIDACION FEDERAL	-
MATRICULA FEDERAL	-
PADES	-
SUBSIDIO ESTATAL ORDINARIO	3,613,028
CONSOLIDACION ESTATAL	-
MATRICULA ESTATAL	-
INGRESOS PROPIOS	2,741,764
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
PROYECTO CUENTA CUARTOS	-
ESPECIFICOS	70,614
OTROS GASTOS	1,086,327
	10,896,769

EFECTO NETO DE CAPITAL DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 10,209,153

TOTAL DE EFECTIVO GENERADO 4,037,985

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 32,486,438

L.C. ANA ISABEL ENRIQUEZ GARCÍA
 CEDULA PROFESIONAL 4862670

MTRO. ARTURO ESCAIP MANZUR
 RECTOR



UNIVERSIDAD DEL CARIBE
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE ENERO DE 2013

	PATRIMONIO	SUPERAVIT	DEFICIT	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	254,329,399.92			4,038,885.44	258,368,285.36
RESULTADO POR EJERCICIO PRESUPUESTAL 2010					
RESULTADO POR EJERCICIO PRESUPUESTAL 2011		4,587,465.44	(1,309,962.67)	(1,309,962.67)	(1,309,962.67)
RESULTADO POR EJERCICIO PRESUPUESTAL 2012		3,302,631.68		4,587,465.44	4,587,465.44
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	254,329,399.92	-		10,619,019.89	264,948,419.81

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

254,329,399.92

-

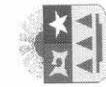
-

10,619,019.89

264,948,419.81

L.C. ANA ISABELLE RODRIGUEZ GARCIA
CEDULA PROFESIONAL 4862670

MTRO. ARTURO ESCAIP MANZUR
RECTOR



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

31 DE ENERO DE 2013

DEPENDENCIA/ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL CARIBE
DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL

NOMBRE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA.			MESDE : ENERO			ACUMULADO DEL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2013							
CAPÍTULO	PARTIDA	NOMBRE	IMPORTE AUTORIZADO ANUAL	IMPORTE PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	VARIACIÓN	IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	TRANSFERENCIAS		VARIACIÓN
NÚMERO											CARGO	ABONO	
1000		SUBSIDIO FEDERAL(1)	40.650.851.00	5.348.840.00	4.790.899.00	2.463.139.31	2.327.759.69	5.348.840.00	4.790.899.00	2.463.139.31			2.327.759.69
2000		SERVICIOS PERSONALES	667.204.00	66.305.00	66.305.00	66.305.00	-	66.305.00	66.305.00	66.305.00			-
3000		MATERIALES Y SUMINISTROS	7.485.693.00	1.031.855.00	1.589.796.00	1.090.610.57	499.185.43	1.031.855.00	1.589.796.00	1,090.610.57			499,185.43
4000		SERVICIOS GENERALES	200.000.00	93.000.00	93.000.00	-	93.000.00	93.000.00	93.000.00	-			93.000.00
5000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
		BIENES MUEBLES E INMUEBLES	49,003.748.00	6,540.000.00	6,540.000.00	3,620.054.88	2,919.945.12	6,540.000.00	6,540.000.00	3,620.054.88			2,919,945.12
		SUMA	49,003.748.00	6,540.000.00	6,540.000.00	3,620.054.88	2,919.945.12	6,540.000.00	6,540.000.00	3,620.054.88			2,919,945.12
		SUMAS TOTALES FONDOS FEDERALES											
		PIFI 2012											
1000		SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS	33,219.64	33,219.64	33,219.64	33,219.64	-	33,219.64	33,219.64	33,219.64			-
3000		SERVICIOS GENERALES	27,837.59	27,837.59	27,837.59	27,837.59	-	27,837.59	27,837.59	27,837.59			-
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES	613,346.58	613,346.58	613,346.58	613,346.58	-	613,346.58	613,346.58	613,346.58			-
		SUMA	-	674,403.81	674,403.81	674,403.81	-	674,403.81	674,403.81	674,403.81			-
		PROMEP											
1000		SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
3000		SERVICIOS GENERALES	9,556.69	9,556.69	9,556.69	9,556.69	-	9,556.69	9,556.69	9,556.69			-
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
		SUMA	-	9,556.69	9,556.69	9,556.69	-	9,556.69	9,556.69	9,556.69			-
		CONACYT											
1000		SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
3000		SERVICIOS GENERALES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
		SUMA	-	-	-	-	-	-	-	-			-
		SUBSIDIO ESTATAL											
1000		SERVICIOS PERSONALES	40,232.353.00	3,017.032.00	2,690.469.00	2,690.469.00	-	3,017.032.00	2,690.469.00	2,690.469.00			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS	804,918.00	68,320.00	-	-	-	68,320.00	-	-			-
3000		SERVICIOS GENERALES	7,766.477.00	440,924.00	19,856.00	19,856.00	-	440,924.00	19,856.00	19,856.00			-
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-			-
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
		SUMA	49,003.748.00	3,526.276.00	2,710.325.00	2,710.325.00	-	3,526.276.00	2,710.325.00	2,710.325.00			-
		SUMAS TOTALES FONDEOS ESTATALES	49,003.748.00	3,526.276.00	2,710.325.00	2,710.325.00	-	3,526.276.00	2,710.325.00	2,710.325.00			-
		INGRESOS PROPIOS											
1000		SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS	1,774,868.00	109,491.00	689,418.32	74,755.76	614,662.56	109,491.00	689,418.32	74,755.76			614,662.56
3000		SERVICIOS GENERALES	10,499,920.00	960,487.00	4,078,521.45	2,695,801.70	1,382,719.75	960,487.00	4,078,521.45	2,695,801.70			1,382,719.75
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	734,464.00	300,984.00	285,290.48	16,222.00	269,068.48	300,984.00	285,290.48	16,222.00			269,068.48
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,083,810.00	331,610.00	420,988.19	9,321.99	411,666.20	331,610.00	420,988.19	9,321.99			411,666.20
		SUMA	14,093,062.00	1,705,572.00	5,474,218.44	2,796,101.45	2,678,116.99	1,705,572.00	5,474,218.44	2,796,101.45			2,678,116.99
		MAESTRIAS											
1000		SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
3000		SERVICIOS GENERALES	-	-	66,783.55	66,783.55	-	66,783.55	66,783.55	66,783.55			0.00
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-	-			-
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
		SUMA	-	-	66,783.55	66,783.55	-	66,783.55	66,783.55	66,783.55			0.00



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEPENDENCIA/ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL CARIBE
DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL

31 DE ENERO DE 2013

Periodo:

NOMBRE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA			MES DE : ENERO		ACUMULADO DEL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2013								
CAPITULO	PARTIDA	NOMBRE	IMPORTE AUTORIZADO ANUAL	IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	VARIACION	IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	TRANSFERENCIAS		VARIACION
NUMERO											CARGO	ABONO	
		PROYECTO NAVE DE LABORATORIO UNICARIBE											
1000		SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-			-
3000		SERVICIOS GENERALES		-	464.000.00	464.000.00	-	-	464.000.00	464.000.00			-
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-	-			-
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-			-
		SUMA	-	-	464.000.00	464.000.00	-	-	464.000.00	464.000.00	-	-	-
		OTROS INGRESOS											
1000		SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-			-
2000		MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-			-
3000		SERVICIOS GENERALES		-	2.614.096.33	555.543.62	2.058.552.71	-	2.614.096.33	555.543.62			2.058.552.71
4000		INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-	-			-
5000		BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-			-
		SUMA	-	-	2.614.096.33	555.543.62	2.058.552.71	-	2.614.096.33	555.543.62	-	-	2.058.552.71
		SUMAS TOTALES	112.100.538.00	12.452.808.50	18.553.383.82	10.896.769.00	7.656.614.82	12.519.592.05	18.553.383.82	10.896.769.00	-	-	7.656.614.82

Nota 1: La utilidad o perdida contempla la adquisicion de Activo Fijo en los periodos.

Activo generico	9.321.99
Activo especifico	613.346.58
	622.668.57

Nota 2: En el presente periodo el Subsidio Estatal Ordinario, no se ministro en su totalidad, quedando pendiente por recibir el importe de \$815,951.00 como a continuacion se detalla:

Capitulo		Importe Ministracion
1000		326.563.00
2000		68.320.00
3000		421.068.00
4000		
5000		
		\$15,951.00

Nota 3: En el Estado de Situacion Financiera se refleja en el Rubro de OTRAS 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 \$7,972,229.88 al cierre del presente periodo.

L.C. ANA ISABEL ENRIQUEZ GARCIA
CEDULA PROFESIONAL 4862670

MTRO. ARTURO ESCAIP MANZUR
RECTOR

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

AL 31 DE ENERO 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		\$ 9,250,325.00	9%
X INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO					
XI INGRESOS POR GESTION	\$	14,093,062.00		\$ 5,474,218.44	39%
SUBTOTAL		112,100,558.00	-	14,724,543.44	13%
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	\$ -	\$ -	\$ 14,724,543.44	

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 ENRIQUEZ GARCIA
CEDULA PROFESIONAL 4862670



MTRO. ARTURO ESCARP MANZUR
RECTOR



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

Fecha	No Recibo	fondo	més	Concepto	Capítulo	SOLICITADO	PAGADO	Fecha depósito	OBSERVACIONES
07-Ene	553	Federal	Enero	PIFI 2012		343,113.45	Pendiente		
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, Subsidi, Subven Pen. Y Jub.	4000	93,000.00	93,000.00	25-Ene	
SUMAS TOTALES						6,883,113.45	6,540,000.00		

BALANZA DE COMPROBACION
DIFERENCIA

6,540,000.00
-
=



Relación de Analítica de Ministraciones Estatales a Enero de 2013

Para Gastos de Operación

Fecha	No Recibo	fondo	mes	Concepto	Capítulo	SOLICITADO	PAGADO	Fecha depósito	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	Servicios Personales 2 quinc	1000	41,820.00	Pendiente		
15-Ene	877	Estatal	Enero	Materiales y Suministros básicos	2000	13,250.00	Pendiente		
15-Ene	878	Estatal	Enero	Materiales y Suministros 1 quinc	2000	13,250.00	Pendiente		
15-Ene	879	Estatal	Enero	Materiales y Suministros 2 quinc	2000	13,250.00	Pendiente		
15-Ene	880	Estatal	Enero	Servicios Generales básicos	3000	156,764.00	Pendiente		
15-Ene	881	Estatal	Enero	Servicios Generales 1 quinc	3000	132,152.00	Pendiente		
15-Ene	882	Estatal	Enero	Servicios Generales 2 quinc	3000	132,152.00	Pendiente		
15-Ene		Estatal	Enero	Servicios Generales 2% sobre nómina	3000	19,856.00	19,856.00	31-Ene	
SUMAS TOTALES						3,526,276.00	2,710,325.00		
BALANZA DE COMPROBACION						3,526,276.00			
DIFERENCIA						815,951.00			
INTEGRACION DE DIFERENCIA:						815,951.00			
MINISTRACIONES NO DEPOSITADAS CUENTA DEUDORA						815,951.00			



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

CONCEPTO	ENERO	TOTAL
CUOTAS POR INSCRIPCIONES	4,908,702.94	4,908,702.94
EXAMEN DE ADMISION	-	-
EXAMENES EXTRAORDINARIOS	1,356.00	1,356.00
CERTIFICACION	2,375.00	2,375.00
REVALIDACION	-	-
EXPEDICION DE CREDENCIAL	3,432.00	3,432.00
CAMBIO DE CARRERA	-	-
ALTAS Y BAJAS DE MATERIA	57,732.00	57,732.00
CONSTANCIAS DE ESTUDIOS	14,482.00	14,482.00
MATERIA AISLADA (CURSO DE VERANO)	110,730.50	110,730.50
TITULOS	364,533.00	364,533.00
ESPECIALIZACION	10,875.00	10,875.00
MAESTRIA	-	-
	5,474,218.44	5,474,218.44



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

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS O MAS	
DEUDORES DIVERSOS							
1-1-2-3-01-1-4-0-0-2-01-0004	Aranguren Ruiz María Begoña	5,000.00	5,000.00			Gastos por comprobar	
1-1-2-3-01-1-7-0-0-1-01-0003	Becas Patronato Deportivo	12,840.00	10,700.00	2,140.00		Gastos por comprobar Patronato Deportivo	
1-1-2-3-01-2-1-0-0-0-08-0003	Flores Granados David Israel	4,797.31	4,797.31			Gastos por comprobar por viáticos	
1-1-2-3-01-2-1-0-0-0-23-0001	Trejo Sánchez Joel Antonio	6,300.00	6,300.00			Gastos por comprobar por viáticos	
1-1-2-3-01-2-1-0-0-0-41-0006	Trejo Sanchez Joel Antonio	10,500.00	10,500.00			Gastos por comprobar por viáticos	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-4-11-0001	Herrera Dzul Silvio Manuel	6,000.00	6,000.00			Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
1-1-2-3-02-1-4-0-0-4-31-0002	Gracia Aguilar Sergio Arturo	5,000.00	5,000.00			Gastos por comprobar / Se descontara en nomina	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR							
1-1-2-3-03-0-0-0-0-0-00-0001	Fondo Quintana Roo Gobierno del Estado	120,000.00				Recursos Invertidos el en Fondo Quintana Roo Creado por Decreto Oficial	
1-1-2-3-04-1-0-0-0-0-00-0002	Subsidio Estatal Ordinario	8,608,180.88	8,608,180.88			Recursos No Ministrados por el Gobierno del Estado	
1-1-2-3-05-0-0-0-0-0-00-0000	Cuentas por Cobrar Alumnos	522,162.37	522,162.37			Convenios por inscripciones por cobrar a los alumnos	
1-1-2-4-00-0-0-0-0-0-00-0000	Contribuciones por recuperar a corto plazo	725,604.51	725,604.51			Se aplica en el pago de impuestos del mes.	
	TOTAL	10,026,385.07	9,904,245.07	2,140.00	-	120,000.00	



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

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
2-1-1-1-04-0-0-0-0-00-0001	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR Sueldo por Pagar	407,129.31	407,129.31				Provision de Sueldos por pagar
	TOTAL	407,129.31	-	-	-	-	



UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS PROVEEDORES
AL MES DE: ENERO 2013

# CTA.	NOMBRE PROVEEDORES	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS O MAS	
'2-1-1-2-00-0-0-0-0-00-0017	Administradora Regional de Servicios Administrativ	522,000.00		522,000.00			Provision de facturas
'2-1-1-2-00-0-0-0-0-00-0018	Merida Internacional Group. SA de CV	1,067,205.15		1,067,205.15			Provision de facturas
'2-1-1-2-00-0-0-0-0-00-0019	Omar Mendez Leon	666,000.00		666,000.00			Provision de facturas
'2-1-1-2-00-0-0-0-0-00-0020	Constructora Liberti. SA de CV	719,199.65		719,199.65			Provision de facturas
'2-1-1-2-00-0-0-0-0-00-0021	Romero Vega Ernesto	221,619.85		221,619.85			Provision de facturas
			-	-	-	-	
	TOTAL	3,196,024.65	-	-	-	-	



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

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0001	IMPUESTOS POR PAGAR						
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0002	ISR Retenido por Honorarios	134,238.05	134,238.05	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0003	ISR Asimilados a Salarios	1,414,870.67	1,414,870.67	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0004	ISPT	1,828,729.54	1,828,729.54	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0005	IMSS	1,135,611.03	1,135,611.03	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0006	SAR	525,757.38	525,757.38	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0007	INFONAVIT	971,861.01	971,861.01	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0008	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	224,265.00	224,265.00	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0009	Fondo de Ahorro	97,605.38	97,605.38	-	-	-	Retenciones por prestaciones
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0010	Fondo de Ahorro Patronal	97,605.38	97,605.38	-	-	-	Prestacion
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0011	Infonacot	50,913.16	50,913.16	-	-	-	Retenciones por servicios de terceros
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0012	Pensión Alimenticia	8,699.43	8,699.43	-	-	-	Impuestos provisionados para su pago en el mes de Enero 2013
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0013	Estímulo ISPT (Decreto)	2,827,111.00	2,827,111.00	-	-	-	Decreto
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0015	TOTAL	9,449,241.58	9,449,241.58	-	-	-	



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

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
ACREEDORES DIVERSOS							
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0002	Leyva de la Cruz Jessy Paola	1,245.80	-	1,245.80	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0052	Cupul Alonzo Yeddelti Zulerni	15,750.00	-	15,750.00	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0083	Instituto Mexicano del Seguro Social	44,005.43	2,669.88	41,335.55	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0085	Sanchez Izquiero Celina	518.26	-	518.26	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0086	Rodriguez Robles José Alberto	1,393.26	-	1,393.26	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0087	Lavalle Torres Maria Cecilia	18,436.94	-	18,436.94	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0090	Lizama Rivera Elide Raquel	27,499.83	-	27,499.83	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0094	Hernández Sanchez Francisco Javier	750.00	-	750.00	-	-	Provision Pago de Servicios por Proyectos
'2-1-1-9-01-0-0-0-0-0-00-0103	Deposito de Alumno por Identificar Enero 2013	445.00	445.00	-	-	-	Deposito de Alumno por Identificar
TOTAL		110,044.52	3,114.88	106,929.64	-	-	



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

# CTA.	NOMBRE PROGRAMAS DE APOYO	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
2-1-1-9-02-1-0-0-0-0-00-0000	PROMEP	7,141,163.36	7,141,163.36				Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-02-2-0-0-0-0-00-0000	PIFI	3,580,193.05	3,580,193.05				Saldo por ejercer del Proyecto
2-1-1-9-02-3-0-0-0-0-00-0000	CONACYT	159,693.57	159,693.57				Saldo por ejercer del Proyecto
		-	-			-	
	TOTAL	10,881,049.98	10,881,049.98	-	-	-	



ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 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 Secretaria 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 registrará 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 Específicas 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 ORGANO 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.- Observaciones:

En la Balanza de Comprobación al 31 de Enero 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 \$ 8,608,180.88, de los cuales \$ 7,792,229.88 corresponden al ejercicio presupuestal 2012 y \$ 815,951.00 al ejercicio 2013. Cabe aclarar que al cierre de estos Estados Financieros no se ha recibido oficio por Reducción del Presupuesto 2012.

Se recibieron ministraciones Federales en el mes por un importe de \$ 6,540,000.00, mismas que se encuentran incluidas en la cuenta contable 4-2-2-1-01-1 y un importe de \$ 2,710,325.00 de ministraciones Estatales 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 \$ 5, 474,218.44 en el mes por conceptos académicos de la Universidad.



L.C. ANA ISABEL ENRÍQUEZ GARCÍA
CEDULA PROFESIONAL 4862670



MTRO. ARTURO ESCAIP MANZUR
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