Universidad del Caribe
2000 CANCUN, QUINTANA ROO, MÉXICO
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DE 2014.

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

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

Estado de Posición Financiera al 28 de Febrero de 2014

ACTIVO

ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		30,583,470.54
EFECTIVO	20,000.00	
BANCOS	30,563,470.54	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		18,107,394.74
DEUDORES DIVERSOS	17,322,101.77	
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	785,292.97	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES	-	
Total ACTIVO CIRCULANTE		48,690,865.28
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES		205,835,514.99
TERRENOS	28,473,300.00	
EDIFICIOS	177,362,214.99	
BIENES MUEBLES		49,019,308.22
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	20,759,226.40	
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	(3,511,108.00)	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	38,679,106.95	
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	(16,690,548.00)	
EQUIPO DE TRANSPORTE	566,400.00	
DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	(283,200.00)	
OTROS BIENES MUEBLES	10,567,280.87	
DEPRECIACION DE OTROS BIENES MUEBLES	(2,067,650.00)	
ACTIVOS INTANGIBLES		6,550.00
SOFTWARE	6,550.00	
ACTIVOS DIFERIDOS		65,629.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	65,629.00	
Total ACTIVO NO CIRCULANTE		254,927,002.21
Total ACTIVO		303,617,867.49
SUMA DEL ACTIVO		303,617,867.49

PASIVO

PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		24,916,025.97
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,418.94	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,878,616.79	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,033,990.24	
Total PASIVO CIRCULANTE		24,916,025.97
Total PASIVO		24,916,025.97
SUMA DEL PASIVO		24,916,025.97

CAPITAL

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		
PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES		258,791,447.91
PATRIMONIO GENERICO	234,607,724.21	
PATRIMONIO ESPECIFICO	24,183,723.70	
Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO		258,791,447.91
PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)		-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		9,191,904.19
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(1,600,000.00)
Total PATRIMONIO GENERADO		7,591,904.19
Total HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO		266,383,352.10
Utilidad o Perdida del Ejercicio		12,318,489.42
SUMA DEL CAPITAL		278,701,841.52
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL		303,617,867.49

L.C. RICARDO [illegible]
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

NOTAS

EL IMPORTE DE LOS DEUDORES DIVERSOS, ESTA CONFORMADO EN SU MAYORIA, POR LAS MINISTRACIONES PENDIENTES DE RECIBIR POR PARTE DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL ESTADO DE LOS EJERCICIOS 2012, 2013, ENERO Y FEBRERO 2014

EL IMPORTE REFLEJADO EN LAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, SE REFIERE A LOS IMPUESTOS ESTATALES Y FEDERALES DEL EJERCICIO 2012 Y 2013 PENDIENTES DE PAGO

EL IMPORTE REFLEJADO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO INCLUYE PROYECTOS ESPECIALES CON SALDO PARA EJERCER DURANTE EL EJERCICIO 2014

Universidad del Caribe
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
Estado de Actividades del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2014

	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
INGRESOS				
INGRESOS DE GESTIÓN				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	145,372.00	1.60	5,585,958.22	19.84
Total INGRESOS DE GESTIÓN	145,372.00	1.60	5,585,958.22	19.84
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS				
TRANSFERENCIAS	8,742,203.06	96.35	19,525,796.53	69.34
Total PARTICIPACIONES	8,742,203.06	96.35	19,525,796.53	69.34
OTROS INGRESOS				
INGRESOS FINANCIEROS	7,257.38	0.08	18,387.66	0.07
OTROS INGRESOS	178,371.36	1.97	3,029,976.76	10.76
Total OTROS INGRESOS	185,628.74	2.05	3,048,364.42	10.83
Total INGRESOS	9,073,203.80	100.00	28,160,119.17	100.00
Total Ingresos	9,073,203.80	100.00	28,160,119.17	100.00
Egresos				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	5,785,653.36	63.77	10,766,193.31	38.23
MATERIALES Y SUMINISTROS	494,490.42	5.45	808,630.28	2.87
SERVICIOS GENERALES	2,251,056.91	24.81	3,817,673.84	13.56
Total GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,531,200.69	94.03	15,392,497.43	54.66
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
AYUDAS SOCIALES	76,975.84	0.85	91,951.56	0.33
Total TRANSFERENCIAS	76,975.84	0.85	91,951.56	0.33
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
OTROS GASTOS	269,054.34	2.97	357,180.76	1.27
Total OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	269,054.34	2.97	357,180.76	1.27
Total GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	8,877,230.87	97.84	15,841,629.75	56.26
Total Egresos	8,877,230.87	97.84	15,841,629.75	56.26
Utilidad (o Pérdida)	195,972.93	2.16	12,318,489.42	43.74

L.C. RICARDO CÁRDENAS BRAVO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

Universidad del Caribe
2000 CANCUN, QUINTANA ROO, MÉXICO
CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1° DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2014

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
ORIGEN	
SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	10,092,000
SUBSIDIO ESTATAL	5,699,304
FADOEES	-
INGRESOS PROPIOS	5,137,570
ESPECIFICOS	1,465,770
OTROS INGRESOS	18,388
	22,646,433
APLICACION	
INVERSIONES DE ACTIVO FIJO	1,072,485
SUBSIDIO FEDERAL ORDINARIO	5,189,172
SUBSIDIO ESTATAL ORDINARIO	6,830,358
FADOEES	-
INGRESOS PROPIOS	2,983,506
ESPECIFICOS	481,413
OTROS GASTOS	357,181
	16,914,115
EFECTO NETO DE CAPITAL DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	5,395,526
TOTAL DE EFECTIVO GENERADO	-336,792
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	30,920,262
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	30,583,471

L.C. RICARDO CHÁVEZ BRAVO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

Universidad del Caribe

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
AL 28 DE FEBRERO DE 2014

	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
PATRIMONIO INTEGRADO EN OCTUBRE 2013	4,462,047.99				4,462,047.99
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				(1,600,000.00)	(1,600,000.00)
SALDOS AL 28 DE FEBRERO DE 2014	258,791,447.91	3,302,631.68		5,716,388.21	267,810,467.80

L.C. RICARDO CHAVEZ BRAVO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR

NOTA: EL IMPORTE CONTENIDO EN LA RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, CORRESPONDE A LA CANCELACION DE RECIBOS DE INGRESOS EMITIDOS AL GOBIERNO DEL ESTADO PARA LA ELABORACION DE PROYECTOS ESPECIALES QUE YA NO SE LLEVARON A CABO.

Universidad del Caribe

CANCUN, QUINTANA ROO, MEXICO

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
UNIVERSIDAD DEL CARIBE
AL 28 DE FEBRERO DE 2014
(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	$ 108,000,000.00			$ 15,791,304.06	15%
X INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO					
XI INGRESOS POR GESTION	$ 14,893,868.00			$ 5,585,958.22	38%
SUBTOTAL	122,893,868.00	-	-	21,377,262.28	17%

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	$ 122,893,868.00	$ -	$ -	$ 21,377,262.28	

Nota 1: 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. RICARDO [illegible]
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN DIAZ CORAL
RECTOR

Universidad del Caribe

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEPENDENCIA/ENTIDAD UNIVERSIDAD DEL CARIBE

Periodo: 28 DE FEBRERO DE 2014

DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL

NOMBRE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA			MES DE: FEBRERO				ACUMULADO DEL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014					
CAPITULO / PARTIDA		IMPORTE AUTORIZADO ANUAL	IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	VARIACIÓN	IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	TRANSFERENCIAS		VARIACIÓN
NUMERO	NOMBRE									CARGO	ABONO	
	SUBSIDIO FEDERAL(1)											
1000	SERVICIOS PERSONALES	44,280,000.00	3,037,586.00	8,097,299.00	2,410,496.12	5,688,799.88	8,097,299.00	8,097,299.00	4,560,327.04			3,536,971.96
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,954,460.00	167,132.00	491,155.00	108,440.00	381,715.00	491,155.00	491,155.00	162,560.00			328,595.00
3000	SERVICIOS GENERALES	7,525,540.00	353,287.00	1,383,546.00	197,310.85	1,186,235.15	1,383,546.00	1,383,546.00	466,284.47			917,261.53
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	240,000.00		120,000.00		120,000.00	120,000.00	120,000.00	-	-		120,000.00
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-	-	-	-	-	-			-
	SUMA	54,000,000.00	3,558,000.00	10,092,000.00	2,717,249.97	7,374,750.03	10,092,000.00	10,092,000.00	5,189,171.51	-	-	4,902,828.49
	FADOES											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-		-	-	-	-	-			-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-		-	-	-	-	-			-
3000	SERVICIOS GENERALES	59,025.45	-		-	-	59,025.45	59,025.45	-			59,025.45
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-		-	-	-	-	-			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-		-	-	-	-	-			-
	SUMA	59,025.45	-	-	-	-	59,025.45	59,025.45	-	-	-	59,025.45
	SUMAS TOTALES FONDOS FEDERALES	54,059,025.45	3,558,000.00	10,092,000.00	2,717,249.97	7,374,750.03	10,151,025.45	10,151,025.45	5,189,171.51			4,961,853.94
	PIFI 2012											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-			-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-			-
3000	SERVICIOS GENERALES		-	-	-	-	-	-	-			-
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-		-	-	-	-			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-		-	-	-	-			-
	SUMA	-	-	-	-	-	-	-	-			-
	PIFI 2013											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-		-							-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		2,903.81	2,903.81	2,903.81	-	2,903.81	2,903.81	2,903.81			0.00
3000	SERVICIOS GENERALES		10,900.96	10,900.96	10,900.96	-	-		10,900.96		-	10,900.96
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-		-	-		-			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-		-	993,490.07	993,490.07	993,490.07			-
	SUMA	-	13,804.77	13,804.77	13,804.77	-	996,393.88	996,393.88	1,007,294.84	-	-	10,900.96
	PROMEP											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-				-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS						31,108.65	31,108.65	31,108.65			-
3000	SERVICIOS GENERALES		166,815.23	166,815.23	166,815.23	-	210,364.71	210,364.71	208,597.33			1,767.38
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	40,000.00	40,000.00	40,000.00			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	13,017.00			13,017.00
	SUMA		166,815.23	166,815.23	166,815.23	-	281,473.36	281,473.36	292,722.98	-	-	15,249.62
	CONACYT											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-				-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-				-
3000	SERVICIOS GENERALES		133,652.54	133,652.54	133,652.54	-	187,902.54	187,902.54	187,902.54			-
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-				-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-						-
	SUMA	-	133,652.54	133,652.54	133,652.54	-	187,902.54	187,902.54	187,902.54	-	-	-
	SUBSIDIO ESTATAL											
1000	SERVICIOS PERSONALES	44,280,000.00	3,080,581.84	4,455,672.89	3,375,154.24	1,080,518.65	6,081,843.30	5,820,458.09	5,205,888.27			605,410.21
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,954,460.00	372,000.00	-	209,879.84	205,575.68	560,715.00	-	284,935.68			284,935.68
3000	SERVICIOS GENERALES	7,525,540.00	441,574.00	98,848.00	287,244.13	188,396.13	1,146,443.00	88,848.00	328,556.13	-	-	240,708.13
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	240,000.00		-	-	-	120,000.00	-	-			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES											-
	SUMA	54,000,000.00	3,894,155.84	4,554,521.89	3,887,974.05	666,547.84	7,909,001.30	5,909,306.09	6,820,358.08	-	-	1,131,064.02
	SUMAS TOTALES FONDEOS ESTATALES	54,000,000.00	3,894,155.84	4,554,521.89	3,887,974.05	666,547.84	7,909,001.30	5,909,306.09	6,820,358.08	-	-	1,131,064.02
	INGRESOS PROPIOS											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-			-			-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,774,865.00	149,500.00	17,323.65	166,216.38	148,892.73	220,120.00	665,665.80	327,122.14			338,543.66
3000	SERVICIOS GENERALES	11,179,424.00	1,441,189.00	112,259.94	1,514,069.36	1,404,009.42	3,228,652.00	4,229,082.88	2,604,432.41			1,624,650.25
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS	805,335.00	38,120.00	7,860.50	38,975.84	29,115.34	230,080.00	202,041.87	51,951.58			250,090.41
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,653,640.00	-	18,127.61	1,085,212.52	1,085,084.91	8,600.00	389,167.79	65,977.49			323,190.30
	SUMA	14,413,264.00	1,629,229.00	148,372.00	2,782,474.10	2,637,102.10	3,706,432.00	5,585,958.22	3,049,483.62	-	-	2,536,474.62
	MAESTRIAS											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-		-			-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-		-	-		-	-			-
3000	SERVICIOS GENERALES		-	-		-	50,530.00	50,530.00	-			50,530.00
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-		-			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-			-
	SUMA	-	-	-	-	-	50,530.00	50,530.00	-	-	-	50,530.00

Universidad del Caribe

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEPENDENCIA/ENTIDAD UNIVERSIDAD DEL CARIBE

Terminado: 28 DE FEBRERO DE 2014

DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL

NOMBRE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA		IMPORTE AUTORIZADO ANUAL	MES DE - FEBRERO				ACUMULADO DEL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014					VARIACIÓN
CAPÍTULO / PARTIDA			IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	VARIACIÓN	IMPORTE DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO DEL PERIODO	IMPORTE MINISTRADO	IMPORTE EJERCIDO	TRANSFERENCIAS		
NÚMERO	NOMBRE									CARGO	ABONO	
	PROYECTO NAVE DE LABORATORIO UNICARIBE											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-			-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-			-
3000	SERVICIOS GENERALES		-	-	-	-	-	-	-			-
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-	-			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-			-
	SUMA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	OTROS GASTOS/INGRESOS											
1000	SERVICIOS PERSONALES		-	-	-	-	-	-	-			-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS		-	-	-	-	-	-	-			-
3000	SERVICIOS GENERALES		185,628.74	185,628.74	268,054.34	- 82,425.60	2,997,834.42	2,997,834.42	357,180.76			2,640,653.66
4000	INV.FINAN.PROV.ECON.AYUDAS		-	-	-	-	-	-	-			-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-	-	-	-	-	-	-			-
	SUMA	-	185,628.74	185,628.74	268,054.34	- 82,425.60	2,997,834.42	2,997,834.42	357,180.76	-	-	2,640,653.66
	SUMAS TOTALES	121,943,893.45	9,581,241.90	15,241,796.17	9,951,015.44	5,349,779.17	25,249,593.95	25,956,421.99	16,914,114.31			9,834,347.62

Nota 1: El Superavit contiene la adquisicion de Activo Fijo en el periodo

Activo generico	65,577.49
Activo especifico	1,006,907.01
	1,072,484.50

Nota 2: En el presente mes, el Subsidio Federal Ordinario, ministró lo que corresponde al mes de Enero por un importe de $ 8,834,000.00 mas 3,558,000 de febrero, por lo que se adeudo nuevo saldado

Nota 3: El Subsidio Estatal Ordinario, no ha ministrado lo que corresponde a lo solicitado por un importe de $ 2,209,697.01

Capítulo	Importe Ministración pendiente
1000	481,287.01
2000	560,315.00
3000	1,047,595.00
4000	120,000.00
5000	
	2,209,697.01

Nota 4: En el Estado de Posicion Financiera se refleja en el Rubro de OTRAS CUENTAS POR COBRAR, el importe de las ministraciones NO recibidas por parte del Subsidio Estatal Ordinario que corresponde al presupuesto del ejercicio 2012 por importe de $ 6,448,702.14, $ 10,071,141.56 del presupuesto 2013 y $ 2,209,697.01 del presupuesto 2014.

Nota 5: El resultado contable al 28 de febrero es $ 12,218,489.42, el resultado presupuestal incluye el Capitulo 5000 por un importe total de $ 1,072,484.50 y excluye las provisiones de los recursos pendientes de recibir por $ 2,209,697.01

LC. EDUARDO [illegible]
COORDINADOR [illegible]

MTRO. TEODORO ORDAZ CORAL
RECTOR

Universidad del Caribe

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

Relación de Analítica de Ministraciones Federales a Febrero de 2014
Para Gastos de Operación

Fecha	No Recibo	Fondo	mes	Concepto	Capitulo	Solicitado	Pagado	Fecha deposito	Observaciones
13-Ene	43	Federal	Enero	Servicios Personales	1000	5,059,713.00	5,059,713.00	04-Feb	Sustituye al recibo 597
13-Ene	44	Federal	Enero	Materiales y Suministros	2000	324,023.00	324,023.00	04-Feb	Sustituye al recibo 598
13-Ene	45	Federal	Enero	Servicios Generales	3000	1,030,264.00	1,030,264.00	04-Feb	Sustituye al recibo 599
13-Ene	46	Federal	Enero	Apoyos, Subsi, Subven Pen. Y Jub.	4000	120,000.00	120,000.00	04-Feb	Sustituye al recibo 600
10-Feb	30	Federal	Febrero	Servicios Personales	1000	3,037,586.00	3,037,586.00	26-Feb	
10-Feb	31	Federal	Febrero	Materiales y Suministros	2000	167,132.00	167,132.00	26-Feb	
10-Feb	32	Federal	Febrero	Servicios Generales	3000	353,282.00	353,282.00	26-Feb	
SUMAS TOTALES		SUMAS TOTALES		SUMAS TOTALES		10,092,000.00	10,092,000.00		

BALANZA DE COMPROBACION	10,092,000.00
DIFERENCIA	-
INTEGRACION DE DIFERENCIA:	
SUBSIDIOS NO MINISTRADOS(CUENTA DEUDORA)	-
	-

Universidad del Caribe

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

Relación de Analítica de Ministraciones Estatales a Febrero de 2014
Para Gastos de Operación

Fecha	No Recibo	Fondo	Mes	Concepto	Capítulo	Solicitado	Pagado	Fecha deposito	OBSERVACIONES
13-Ene	47	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Qna (NETO)	1000	1,012,719.66	1,012,719.66	29-Ene-14	Sustituye al recibo 1090
13-Ene	48	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Qna (NETO)	1000	1,436,172.62	1,436,172.62	04-Feb-14	Sustituye al recibo 1091
13-Ene	49	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Qna (FONDO AHORRO)	1000	42,341.79	Pendiente		Sustituye al recibo 1092
13-Ene	50	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Qna (FONDO AHORO)	1000	56,554.26	Pendiente		Sustituye al recibo 1093
13-Ene	51	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Qna (IMSS)	1000	55,297.23	55,297.00	31-Ene-14	Sustituye al recibo 1094
13-Ene	52	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Qna (IMSS)	1000	82,490.84	82,490.84	06-Feb-14	Sustituye al recibo 1095
13-Ene	53	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Qna (INFORNAVIT)	1000	17,322.84	17,322.84	31-Ene-14	Sustituye al recibo 1096
13-Ene	54	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Qna (INFONAVIT)	1000	36,926.16	36,926.16	06-Feb-14	Sustituye al recibo 1097
13-Ene	55	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Qna (SAR)	1000	10,058.45	Pendiente		Sustituye al recibo 1098
13-Ene	56	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Qna (SAR)	1000	45,822.55	Pendiente		Sustituye al recibo 1099
13-Ene	57	Estatal	Enero	Servicios Personales 1 Qna (ISR e ISPT)	1000	59,442.67	59,442.67	31-Ene-14	Sustituye al recibo 1100
13-Ene	58	Estatal	Enero	Servicios Personales 2 Qna (ISR e ISPT)	1000	146,112.59	146,112.59	17-Feb-14	Sustituye al recibo 1101
13-Ene	59	Estatal	Enero	Materiales y Suministros básicos 1 Qna	2000	141,615.00	Pendiente		Sustituye al recibo 1102
13-Ene	60	Estatal	Enero	Servicios Generales no basicos 1 Qna	2000	23,550.00	Pendiente		Sustituye al recibo 1103
13-Ene	61	Estatal	Enero	Servicios Generales no basicos 2 Qna	2000	23,550.00	Pendiente		Sustituye al recibo 1104
13-Ene	62	Estatal	Enero	Servicios Generales básicos 1 Qna	3000	227,850.00	Pendiente		Sustituye al recibo 1105
13-Ene	63	Estatal	Enero	Servicios Generales no basicos 1 Qna	3000	213,797.50	Pendiente		Sustituye al recibo 1106
13-Ene	64	Estatal	Enero	Servicios Generales no basicos 2 Qna	3000	213,797.50	Pendiente		Sustituye al recibo 1107
13-Ene	65	Estatal	Enero	Servicios Generales 3% sobre nómina	3000	49,424.00	49,424.00	04-Feb-14	Sustituye al recibo 1108
13-Ene	66	Estatal	Enero	Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	4000	120,000.00	Pendiente		Sustituye al recibo 1109
10-Feb	67	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 Qna (NETO)	1000	1,289,539.89	1,289,539.89	19-Feb-14	Sustituye al recibo 1110
10-Feb	33	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 Qna (NETO)	1000	1,289,539.89	1,289,539.89	28-Feb-14	
10-Feb	68	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 Qna (FONDO AHORRO)	1000	46,436.94	pendiente		Sustituye al recibo 1112
10-Feb	34	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 Qna (FONDO AHORO)	1000	50,115.88	pendiente		
10-Feb	69	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 Qna (IMSS)	1000	66,376.87	66,376.87	20-Feb-14	Sustituye al recibo 1114
10-Feb	35	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 Qna (IMSS)	1000	69,760.07	pendiente		
10-Feb	70	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 Qna (INFORNAVIT)	1000	29,173.98	29,173.98	20-Feb-14	Sustituye al recibo 1116
10-Feb	37	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 Qna (INFONAVIT)	1000	25,075.02	pendiente		
10-Feb	71	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 Qna (SAR)	1000	30,051.19	pendiente		Sustituye al recibo 1118
10-Feb	36	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 Qna (SAR)	1000	25,829.81	pendiente		
10-Feb	72	Estatal	Febrero	Servicios Personales 1 Qna (ISR e ISPT)	1000	79,341.05	79,341.05	20-Feb-14	Sustituye al recibo 1120
10-Feb	38	Estatal	Febrero	Servicios Personales 2 Qna (ISR e ISPT)	1000	79,341.05	pendiente		
10-Feb	73	Estatal	Febrero	Materiales y Suministros basicos 1 Qna	2000	43,500.00	pendiente		Sustituye al recibo 1122
10-Feb	74	Estatal	Febrero	Servicios Generales no basicos 1 Qna	2000	164,250.00	pendiente		Sustituye al recibo 1123
10-Feb	39	Estatal	Febrero	Servicios Generales no basicos 2 Qna	2000	164,250.00	pendiente		
10-Feb	75	Estatal	Febrero	Servicios Generales básicos 1 Qna	3000	117,350.00	pendiente		Sustituye al recibo 1125
10-Feb	77	Estatal	Febrero	Servicios Generales no basicos 1 Qna	3000	137,400.00	pendiente		Sustituye al recibo 1126
10-Feb	40	Estatal	Febrero	Servicios Generales no basicos 2 Qna	3000	137,400.00	pendiente		
10-Feb	78	Estatal	Febrero	Servicios Generales 3% sobre nomina	3000	49,424.00	49,424.00	27-Feb-14	Sustituye al recibo 41
SUMAS TOTALES		SUMAS TOTALES		SUMAS TOTALES		7,909,001.30	5,699,304.06		

BALANZA DE COMPROBACION	7,909,001.30
DIFERENCIA	2,209,697.24
INTEGRACION DE DIFERENCIA	
SUBSIDIOS NO MINISTRADOS(CUENTA DEUDORA)	2,209,697.24
	2,209,697.24

Universidad del Caribe

CONOCIMIENTO Y CULTURA PARA EL DESARROLLO HUMANO

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION ANALITICA DE INGRESOS PROPIOS
ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DE 2014

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
CUOTAS POR INSCRIPCIONES	4,962,713.22	-											4,962,713.22
EXAMEN DE ADMISION	-	-											-
EXAMENES EXTRAORDINARIOS	678.00	-											678.00
CERTIFICACION	1,900.00	475.00											2,375.00
REVALIDACION	-	-											-
EXPEDICION DE CREDENCIAL	2,028.00	988.00											3,016.00
CAMBIO DE CARRERA	-	-											-
ALTAS Y BAJAS DE MATERIA	59,636.00	19,054.00											78,690.00
CONSTANCIAS DE ESTUDIOS	11,600.00	6,400.00											18,000.00
MATERIA AISLADA (CURSO DE VERANO)	89,259.00	1,366.00											90,625.00
TITULOS	311,972.00	30,519.00											342,491.00
MAESTRIAS	-	81,510.00											81,510.00
KARDEX	800.00	560.00											1,360.00
DIPLOMADOS	-	4,500.00											4,500.00
	5,440,586.22	145,372.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,585,958.22

UNIVERSIDAD DEL CARIBE

RELACION ANALITICA DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

AL MES DE: FEBRERO 2014

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS O MAS	
	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES						
1-1-2-3-01-1-1-0-0-1-31-0005	Ibarra Puig Vidal Isac	3,484.78	3,484.78				Gastos por comprobar
1-1-2-3-01-1-1-0-0-2-01-0025	Chavez Bravo Ricardo	1,300.00	1,300.00				Gastos por comprobar por viaticos
1-1-2-3-01-1-1-0-0-4-01-0010	Rivas Chavoya Rodolfo Jose	1,295.00	1,295.00				Gastos por comprobar por viaticos
1-1-2-3-01-1-1-0-0-4-21-0006	Lopez Salinas Alejandra	643.99	643.99				Gastos por comprobar
1-1-2-3-01-1-4-0-0-3-41-0001	Careaga Villedid Lorena	4,800.00	4,800.00				Gastos por comprobar por viaticos
1-1-2-3-01-1-7-0-0-4-11-0001	Herrera Dzul Silvio Manuel	16.00	16.00				Gastos por comprobar por viaticos
1-1-2-3-01-2-1-0-0-0-58-0001	Mota Flores Ventura Enrique	2,641.00	2,641.00				Gastos por comprobar por viaticos
1-1-2-3-02-1-1-0-0-1-22-0001	Zamudio Gutierrez Juan Manuel	3,750.00	3,750.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-1-31-0001	Benitez Nava Ruby	7,000.00	7,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-2-01-0002	Torres Aldana Maria Isis	2,500.00	2,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-2-11-0001	Tee Sanchez Luis Gerardo	10,000.00	10,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-2-11-0002	Diaz Castillo Luis Alberto	6,000.00	6,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-2-11-0003	Chuc Dzul Bertha Elizabeth	5,000.00	5,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-2-31-0002	Guevara Garcia Figueroa Emma Antonieta	4,000.00	4,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-2-41-0001	Colin Martinez Alonso	9,000.00	9,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-3-11-0001	Polanco Alcocer Maria Guadalupe	6,000.00	6,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-3-61-0001	Alfaro Garcia Pedro Joaquin	14,500.00	14,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-4-01-0001	Lopez Salinas Alejandra	4,000.00	4,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-1-0-0-4-11-0001	Herrera Dzul Silvio Manuel	6,000.00	6,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-11-0001	Chi Chan Natanael	5,500.00	5,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-11-0002	Perez Silva Delio	500.00	500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-11-0004	Dzib Chuc Sergio Manuel	1,000.00	1,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-11-0006	Sanchez Gonzalez Maria Flor	1,000.00	1,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-2-41-0001	Rebolledo Espinoza Rosana Carolina	5,000.00	5,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-3-41-0002	Ochoa Guerrero Veronica Elizabeth	5,500.00	5,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-3-41-0003	Peregina Oropeza Karla	6,494.66	6,494.66				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-3-61-0001	Torres Aldana Maria Isis	2,500.00	2,500.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-3-61-0005	Sancen Nahuat Deivin Antonio	9,000.00	9,000.00				Gastos por comprobar / Se descontara en nomina
1-1-2-3-02-1-4-0-0-4-11-0002	Portes Gil Emilio Reyher	2,500.00	2,500.00				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				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	16,730,540.69	16,730,540.69				Recursos No Ministrados por el Gobierno del Estado
1-1-2-3-05-0-0-0-0-0-00-0000	Cuentas por Cobrar Alumnos	340,635.65	340,635.65				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	785,292.97	785,292.97				Se aplica en el pago de impuestos del mes
	TOTAL	18,107,394.74	17,987,394.74	-	-	120,000.00	

NOTA 1 :

1-1-2-3-04 Subsidios No Ministrados, incluye las ministraciones pendientes de recibir por parte del Gobierno del Estado y la Federacion, ascendiendo a un importe total de $ 16,730,540.69, de los cuales $ 4,449,702.14 corresponden al ejercicio presupuestal 2012, $ 10,071,141.54 al ejercicio 2013 y $ 2,209,697.01 al ejercicio 2014.

NOTA 2:

Dentro del Rubro Derechos a recibir efectivo y equivalentes estan:

Deudores Diversos		17,322,101.77
Gastos por comprobar	130,925.43	
Fondo Quintana ROO	120,000.00	
Subsidios No Ministrados	16,730,540.69	
Cuentas por cobrar alumnos	340,635.65	
Contribuciones por recuperar a corto plazo		785,292.97
Total del Rubro		18,107,394.74

2 /

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR
AL MES DE: FEBRERO 2014

		PERIODO DEL SALDO					
# CTA.	NOMBRE	SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	OBSERVACIONES
	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR						
		3,418.94	3,418.94				Provision de sueldos para pago en Marzo 2014
	TOTAL	3,418.94	3,418.94	-	-	-	

13

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR
AL MES DE: FEBRERO 2014

			PERIODO DEL SALDO				
# CTA.	NOMBRE	SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	OBSERVACIONES
	IMPUESTOS POR PAGAR						
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0001	ISR Retenido por Honorarios	223,560.65	223,560.65				Impuestos provisionados para su pago
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0002	ISR Asimilados a Salarios	2,254,419.41	2,254,419.41				Impuestos provisionados para su pago
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0003	ISPT	3,692,702.74	3,692,702.74				Impuestos provisionados para su pago
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0004	IMSS	1,718,319.30	1,718,319.30				Impuestos provisionados para su pago
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0005	SAR	979,378.74	979,378.74				Impuestos provisionados para su pago
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0006	INFONAVIT	1,717,517.95	1,717,517.95				Impuestos provisionados para su pago
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0008	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	52,280.00	52,280.00				Impuestos provisionados para su pago
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0009	Fondo de Ahorro	183,647.44	183,647.44				Retenciones por prestaciones
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0010	Tu Salud.com	1,254.32	1,254.32				Retenciones por servicios de terceros
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0011	Fondo de Ahorro Patronal	183,647.44	183,647.44				Prestacion
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0012	Infonacot	33,738.33	33,738.33				Retenciones por servicios de terceros
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0013	Pensión Alimenticia	11,039.47	11,039.47				Retencion trabajador
'2-1-1-7-01-0-0-0-0-0-00-0015	Estimulo ISPT (Decreto)	2,827,111.00	2,827,111.00				Decreto
	TOTAL	13,878,616.79	13,878,616.79	-	-	-	

UNIVERSIDAD DEL CARIBE
RELACION DE SALDOS PROGRAMAS DE APOYO
AL MES DE: FEBRERO 2014

# CTA.	NOMBRE	PERIODO DEL SALDO					OBSERVACIONES
		SALDO	DEL MES	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	
	PROGRAMAS DE APOYO						
'2-1-1-9-02-1-0-0-0-0-00-0000	PROMEP	1,918,708.33	1,918,708.33			-	Saldo por ejercer del Proyecto
'2-1-1-9-02-2-0-0-0-0-00-0000	PIFI	8,691,627.08	8,691,627.08				Saldo por ejercer del Proyecto
'2-1-1-9-02-3-0-0-0-0-00-0000	CONACYT	423,654.83	423,654.83				Saldo por ejercer del Proyecto
		-	-			-	
	TOTAL	11,033,990.24	11,033,990.24	-	-	-	

ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DE 2014.

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 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.

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 Secretaria 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.

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 especificas 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.

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:

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 reflejaran como Remanentes o Déficits, mismos que se presentaran en el rubro de Patrimonio del Estado de situación Financiera.

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

4. **Generales:**

En la Balanza de Comprobación al 28 de Febrero de 2014, 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 $ 16, 730,540.69, de los cuales $ 4, 449,702.14 corresponden al ejercicio presupuestal 2012, $ 10, 071,141.54 al ejercicio 2013 y $ 2, 209,697.01 del ejercicio 2014. Cabe aclarar que al cierre de estos Estados Financieros no se ha recibido oficio por Reducción del Presupuesto Estatal por los ejercicios 2012 y 2013.

Se recibieron ministraciones Federales en el presente mes $ 10, 092,000.00 correspondiente a Enero y Febrero 2014. Por parte del Estado se recibieron ministraciones por $ 4, 554,521.89 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 $ 145,372.00 en el mes por conceptos académicos de la Universidad.

L.C. RICARDO CHÁVEZ BRAVO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

MTRO. TIRSO JUAN ORDAZ CORAL
RECTOR