GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

Universidad Intercultural de CHIAPAS
Por un Chiapas igualitario y plural

21120050 **UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS**

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

SEGUNDO TRIMESTRE

EJERCICIO FISCAL
2017

INFORMACIÓN FINANCIERA

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Fecha: 03/08/2017

ACTIVO	2017	2016
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	**28,220,814.34**	**36,892,023.72**
Bancos/Dependencias y Otros	5,740,230.39	18,108,896.05
Fondos con Afectación Específica	22,480,583.95	18,783,127.67
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	**97,978.96**	**274,079.89**
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	39,223.42	72,223.89
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	58,755.54	201,856.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		**10,819,292.12**
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		10,819,292.12
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Total de Activos Circulantes	**28,318,793.30**	**47,985,395.73**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	**190,463.69**	
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	72,223.89	
Deudores Diversos a Largo Plazo	118,239.80	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**22,495,033.46**	**22,495,033.46**
Terrenos	8,580,429.00	8,580,429.00
Edificios no Habitacionales	13,914,604.46	13,914,604.46
Bienes Muebles	**63,540,429.19**	**63,540,429.19**
Mobiliario y Equipo de Administración	15,387,145.26	15,387,145.26
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	18,391,516.56	18,391,516.56
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,168,192.16	12,168,192.16
Vehículos y Equipo de Transporte	16,138,744.98	16,138,744.98
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	157,216.60	157,216.60
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,297,613.63	1,297,613.63
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	**26,015,524.71**	**9,642,154.56**
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	8,151,146.99	8,151,146.99
Anticipos a Largo Plazo	10,819,292.12	
Otros Activos Diferidos	7,045,085.60	1,491,007.57
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Total de Activos No Circulantes	**118,241,451.05**	**95,677,617.21**
Total del Activo	**146,560,244.35**	**143,663,012.94**

PASIVO	2017	2016
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**28,854,418.14**	**34,815,569.39**
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	18,263,883.38	18,367,659.11
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	390,575.26	7,684.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,985,397.08	7,122,514.01
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,214,562.42	9,317,712.27
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	**511,073.90**	**100,000.00**
Fondos en Administración a Corto Plazo	511,073.90	100,000.00
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Pasivos Circulantes	**29,365,492.04**	**34,915,569.39**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	**4,204,182.94**	**4,204,182.94**
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	4,204,182.94	4,204,182.94
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
Total de Pasivos No Circulantes	**4,204,182.94**	**4,204,182.94**
Total de Pasivo	**33,569,674.98**	**39,119,752.33**
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**19,996,691.21**	**19,996,691.21**
Aportaciones		
Donaciones de Capital	**19,996,691.21**	**19,996,691.21**
Donaciones de Capital	19,996,691.21	19,996,691.21
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**92,993,878.16**	**84,546,569.40**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**9,652,323.66**	**(17,003,938.66)**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,652,323.66	(17,003,938.66)
Resultados de Ejercicios Anteriores	**83,341,554.50**	**101,550,508.06**
Resultados de Ejercicios Anteriores	83,341,554.50	101,550,508.06
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**112,990,569.37**	**104,543,260.61**
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**146,560,244.35**	**143,663,012.94**

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zohet Anani Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

"GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPASNOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Fecha: 29/08/2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	28,220,814.34	36,892,023.72	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	28,854,418.14	34,815,569.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	97,978.96	274,079.89			
			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		10,819,292.12	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios					
			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	511,073.90	100,000.00
Almacenes					
			Provisiones a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes					
			Total de Pasivos Circulantes	**29,365,492.04**	**34,915,569.39**
			Pasivo No Circulante		
Total de Activos Circulantes	**28,318,793.30**	**47,985,395.73**	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	4,204,182.94	4,204,182.94
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	190,463.69				
			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,495,033.46	22,495,033.46	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Bienes Muebles	63,540,429.19	63,540,429.19			
			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Intangibles					
			Total de Pasivos No Circulantes	**4,204,182.94**	**4,204,182.94**
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			**Total de Pasivo**	**33,569,674.98**	**39,119,752.33**
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**19,996,691.21**	**19,996,691.21**
			Aportaciones		
Activos Diferidos	26,015,524.71	9,642,154.56			
			Donaciones de Capital	19,996,691.21	19,996,691.21
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**92,993,878.16**	**84,546,569.40**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,652,323.66	(17,003,938.66)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	83,341,554.50	101,550,508.06
			Revalúos		
Otros Activos no Circulantes					
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total de Activos No Circulantes	**118,241,451.05**	**95,677,617.21**	**Total Hacienda Pública/Patrimonio**	**112,990,569.37**	**104,543,260.61**
Total del Activo	**146,560,244.35**	**143,663,012.94**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**146,560,244.35**	**143,663,012.94**

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zohet Ariani Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 03/08/2017

	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,548,063.00	2,828,604.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	67,906.87	92,887.99
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,478,497.68	76,739,361.03
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**35,094,467.55**	**79,660,853.02**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		262,094.82
Servicios Generales		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**23,572,404.75**	**74,858,374.17**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,572,404.75	74,858,374.17
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		234,000.00
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	1,869,739.14	21,310,322.69
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**25,442,143.89**	**96,664,791.68**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**9,652,323.66**	**-17,003,938.66**

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zohet Anahí Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 03/08/2017

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**19,996,691.21**				**19,996,691.21**
Aportaciones					
Donaciones de Capital	19,996,691.21				19,996,691.21
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		**101,550,508.06**	**(17,003,938.66)**		**84,546,569.40**
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			(17,003,938.66)		(17,003,938.66)
Resultados del Ejercicios Anteriores		101,550,508.06			101,550,508.06
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	**19,996,691.21**	**101,550,508.06**	**(17,003,938.66)**		**104,543,260.61**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		**(18,208,953.56)**	**26,656,262.32**		**8,447,308.76**
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			9,652,323.66		9,652,323.66
Resultados de Ejercicios Anteriores		(18,208,953.56)	17,003,938.66		(1,205,014.90)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017	**19,996,691.21**	**83,341,554.50**	**9,652,323.66**		**112,990,569.37**

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zobet Anani Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 03/08/2017

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,671,209.38	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	176,100.93	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,819,292.12	
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		190,463.69
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		6,000,000.00
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		16,373,370.15
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		5,961,151.25
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	411,073.90	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	26,656,262.32	
Resultados de Ejercicios Anteriores		18,208,953.56
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zonet Anahí Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 03/08/2017

CONCEPTO	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**35,094,467.55**	**79,660,853.02**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,548,063.00	2,828,604.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de		
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	33,546,404.55	76,832,249.02
Aplicación	**25,442,143.89**	**96,664,791.68**
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		262,094.82
Servicios Generales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,572,404.75	74,858,374.17
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,869,739.14	21,544,322.69
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	**9,652,323.66**	**(17,003,938.66)**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**27,999,331.71**	**37,685,194.38**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		234,000.00
Otros Orígenes de Inversión	27,999,331.71	37,451,194.38
Aplicación	**40,772,787.40**	**35,484,435.62**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,000,000.00	
Bienes Muebles		5,188,498.77
Otras Aplicaciones de Inversión	34,772,787.40	30,295,936.85
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	**(12,773,455.69)**	**2,200,758.76**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**1,656,848.23**	**30,609,663.06**
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	1,656,848.23	30,609,663.06
Aplicación	**7,206,925.58**	**11,976,919.94**
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	7,206,925.58	11,976,919.94
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	**(5,550,077.35)**	**18,632,743.12**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**(8,671,209.38)**	**3,829,563.22**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**36,892,023.72**	**33,062,460.50**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**28,220,814.34**	**36,892,023.72**

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Fecha: 03/08/2017

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	**143,663,012.94**	**222,938,510.78**	**220,041,279.37**	**146,560,244.35**	**2,897,231.41**
ACTIVO CIRCULANTE	**47,985,395.73**	**200,119,224.51**	**219,785,826.94**	**28,318,793.30**	**(19,666,602.43)**
Efectivo y Equivalentes	36,892,023.72	199,282,536.07	207,953,745.45	28,220,814.34	(8,671,209.38)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	274,079.89	836,688.44	1,012,789.37	97,978.96	(176,100.93)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,819,292.12		10,819,292.12		(10,819,292.12)
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	**95,677,617.21**	**22,819,286.27**	**255,452.43**	**118,241,451.05**	**22,563,833.84**
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		190,463.69		190,463.69	190,463.69
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,495,033.46	6,000,000.00		28,495,033.46	6,000,000.00
Bienes Muebles	63,540,429.19			63,540,429.19	
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	9,642,154.56	16,628,822.58	255,452.43	26,015,524.71	16,373,370.15
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zohet Anahí Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 03/08/2017

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA			**0.00**	**0.00**
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Titulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			**0.00**	**0.00**
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Titulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			**0.00**	**0.00**
Otros Pasivos			**0.00**	**0.00**
Total Deuda y Otros Pasivos			**0.00**	**0.00**

NO APLICA

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zohet Anahí Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.

b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que la **Universidad Intercultural de Chiapas** al 30 de Junio del 2017, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la Universidad Intercultural de Chiapas, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la Universidad Intercultural de Chiapas, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

Circulante

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de junio de 2017, asciende a $28,220,814.34 el cual representa el 99.7 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de impuestos y otras contribuciones.

TIPO	MONTO
Bancos/Dependencias y Otros	$5,740,230.39
Fondos con Afectación Específica	22,480,583.95
Total	**$28,220,814.34**

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Especifica	
Programas Sujetos a Reglas de Operación	$ 4,852,339.28
Ingresos Estatales	1,677,087.36
Fondo General de Partipaciones	7,530,863.88
Otros Subsidios	8,420,293.43
Total	**$22,480,583.95**

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro del activo asciende a $ 97,978.96, el cual representa el 0.3 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa, y de ejercicios anteriores; se integra por los préstamos a funcionarios públicos, pendientes de recuperar, así como, el subsidio para el empleo y gastos a comprobar. Derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su comprobación y/o regularización.

.

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	$ 39,223.42
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	≤ 365	58,755.54
	Total	**$ 97,978.96**

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Subsidio al Empleo	≤ 365	39,223.42
	Total	**$39,223.42**

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Gastos a comprobar	≤ 365	58,755.54
	Total	**$58,755.54**

No Circulante

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Este rubro representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades de la Universidad Intercultural de Chiapas, como son: Documentos por Cobrar a Largo Plazo, subsidio al empleo y Deudores Diversos a Largo Plazo, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, 30 de junio del 2017, este rubro asciende a $ 190,463.69, que representa el 0.2 por ciento del activo no circulante

TIPO	MONTO
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	$72,223.89
Deudores Diversos a Largo Plazo	118,239.80
Total	**$ 190,463.69**

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		
Subsidio al Empleo	> 365	72,223.89
	Total	**$72,223.89**

TIPO	VENCIMIENTO (DÍAS)	MONTO
Deudores Diversos a Largo Plazo		
Gastos a comprobar	> 365	118,239.80
	Total	**$118,239.80**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

Este rubro representa la infraestructura y construcciones que son propiedad de la Universidad Intercultural de Chiapas, como son: terrenos y edificios no habitacionales, que conforman los espacios laborales y educacionales de la institución que se encuentran ubicados en San Cristóbal de las Casas; los cuales fueron adquiridos con recursos ajenos y presupuestales, al 30 de junio del 2017, este rubro asciende a $ 28,495,033.46, que representa el 24.1 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Terrenos	$8,580,429.00
Edificios no Habitacionales	19,914,604.46
Total	**$ 28,495,033.46**

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la Universidad Intercultural de Chiapas, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, así como, algunos fueron obtenidos mediante transferencias de otros organismos.

Al 30 de junio del 2017, este rubro asciende a $63,540,429.19, que representa el 53.7 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	$15,387,145.26
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	18,391,516.56
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,168,192.16
Vehículos y Equipo de Transporte	16,138,744.98
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	157,216.60
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,297,613.63
Total	**$63,540,429.19**

Activos Diferidos

Al 30 de junio de 2017, este rubro refleja un monto de $26,015,524.71 el cual representa el 22.0 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa, así como, de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización, Así como gastos pagados por adelantado por (Intereses Anticipados por Arrendamiento Financiero a Largo Plazo) y anticipos a Largo Plazo (Convenios de Reasignación y Otros Convenios), a proveedores que en su momento no fueron cancelados, cabe aclarar que no se debe ni un solo monto, y en el transcurso de este ejercicio, se procederá a la depuración y cancelación de dichas cuentas.

TIPO	MONTO
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	$8,151,146.99
Anticipos a Largo Plazo	10,819,292.12
Otros Activos Diferidos	7,045,085.60
Total	**$26,015,524.71**

TIPO	MONTO
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	
Intereses Anticipados por Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	$8,151,146.99
Total	**$8,151,146.99**

TIPO	MONTO
Anticipos a Largo Plazo	
Convenios de Reasignación	$ 293,905.60
Otros Convenios	10,525,386.52

Total	**$10,819,292.12**

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	$ 17,599.46
Fondo General De Participaciones	3,927,692.36
Otros Subsidios	3,099,793.78
Total	**$7,045,085.60**

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la Universidad Intercultural de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 30 de junio de 2017, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2017, este rubro asciende a $28,854,418.14, el cual representa el 98.3 por ciento del total del pasivo, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado de ejercicios anteriores y del año en curso, así como, los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento, correspondientes a los ejercicios 2016 y 2017.

Además, se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: ISSS, retención del 10% I.S.R. por Honorarios, así como el 2% Impuestos sobre Nóminas a prestadores de servicios, Crédito INFONAVIT, Cuotas IMSS, pensión alimenticia, aportaciones sindicales, fondo de ahorro y retenciones a terceros, los cuales se encuentran pendientes de enterar, pensión alimenticia, aportaciones sindicales, fondo de ahorro.

También, se encuentran registrados los anticipos de ministraciones, mismas que se encuentran pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización. Así como pago pendiente a proveedores.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	$18,263,883.38
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	390,575.26
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	7,985,397.08
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	2,214,562.42
	Total	**$28,854,418.14**

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2017 este rubro asciende a $511,073.90 que representa el 1.7 por ciento del total del pasivo, corresponde principalmente a Otros Fondos a Corto Plazo que corresponde a obligaciones con recursos ajenos, correspondientes a los ejercicios 2016 y 2017, que tiene como origen el convenio realizado con la asociación Pueblo Hacia Arriba, A.C y con el Instituto de la Infraestructura Física Educativa del Estado de Chiapas.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Fondo en Administración a Corto Plazo		
Otros fondos	Acreedora	$511,073.90
	Total	**$511,073.90**

No Circulante

Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Al 30 d junio de 2017 este rubro asciende a $4,204,182.94, que representa el 100 por ciento del total del pasivo no circulante que corresponde al registro contable de pasivos registrados en el ejercicio 2013, saldo que no se atendió en su momento para su depuración, toda vez que dicho adeudo a la fecha no existe y estamos en proceso de regularizar contablemente.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	Acreedora	$ 4,204,182.94
	Total	**$ 4,204,182.94**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la Universidad Intercultural de Chiapas, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 30 de junio de 2017. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por $9,652,323.66.

Ingresos y Otros Beneficios

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades del organismo; así también, por los ingresos obtenidos de la cuenta 4319 Otros Ingresos Financieros, correspondiente a rendimientos financieros por el manejo de cuentas bancarias; así también la cuenta 4173 Venta de Ingresos por Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados por servicios que realiza la Universidad Intercultural de Chiapas.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	$33,478,497.68
Ingresos por Venta De Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados.	Acreedora	1,548,063.00
Otros Ingresos Financieros	Acreedora	67,906.87
	Total	**$35,094,467.55**

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos y Otras Pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en el capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,572,404.75
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Otros Gastos	1,869,739.14
Total	**$25,442,143.89**

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de $23,572,404.75 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en **la** Universidad Intercultural de Chiapas, al 30 de junio de 2017.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017		
Ingresos Presupuestarios		**$33,478,497.68**
Más: Ingresos Contables no Presupuestarios		**1,615,969.87**
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,615,969.87	
Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables		**0**
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Igual: Ingresos Contables		**$35,094,467.55**

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017		
Total Egresos (Presupuestarios)		**$23,572,404.75**

Menos: Egresos Presupuestarios no Contables		**0.00**
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

Más: Gastos Contables no Presupuestales		**1,869,739.14**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros gastos	1,869,739.14	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Igual: Total de Gasto Contable		**$25,442,143.89**

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de la Universidad Intercultural de Chiapas. Al 30 de junio del ejercicio fiscal 2017, se obtuvo un saldo de $112,990,569.27.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo al período que se informa el cual asciende a $9,652,323.66.

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio.

TIPO	MONTO
Patrimonio Contribuido	
Donaciones de Capital	$19,996,691.21
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,652,323.66
Resultados de Ejercicios Anteriores	83,341,554.50
Total	**$112,990,569.37**

Patrimonio Contribuido

Donaciones de Capital

En lo que respecta a este rubro, Donaciones de Capital tiene un saldo por la cantidad de $19,996,691.21, que corresponde al monto total del terreno y construcción de esta Universidad, según Escritura Pública: Protocolo especial, Libro UNO, Número 2, del año 2012, que contiene el Contrato de Donación gratuita y condicional del predio urbano ubicado en Corral de Piedra No. 2, Colonia Corral de Piedra, de esta ciudad de San Cristóbal de Las Casas, Chiapas; otorgado por el Donante: Gobierno del Estado de Chiapas y como Donataria la Universidad Intercultural de Chiapas

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Contribuido Donaciones de Capital	Donaciones	$ 19,996,691.21

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a $9,652,323.66 y representa disponibilidad financiera para cubrir gastos de operación y/o inversión.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas.	$ 9,652,323.66

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por saldos de años anteriores, así como, por el traspaso del saldo del ejercicio anterior. Reintegros de años anteriores.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de saldos	$ 83,341,554.50

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes

CUENTAS	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Bancos/Dependencias y Otros	$5,740,230.39	$18,108,896.05
Fondos con Afectación Específica	22,480,583.95	18,783,127.67
Total de Efectivo y Equivalentes	**$28,220,814.34**	**$36,892,023.72**

2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	**$ 11,522,062.8**	**$ 4,540,384.03**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo		
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	0	234,000.00
Gastos de Ejercicios Anteriores	286,258.92	0
Otros Gastos Varios	1,583,480.22	21,310,322.69
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**$ 9,652,323.66**	**$ (17,003,938.66)**

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar los movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance de la Universidad Intercultural de Chiapas, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 30 de junio de 2017, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2017
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	**$ 37,373,187.25**
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	**$ 37,373,187.25**
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	$ 37,373,187.25

- Contables.- No presenta movimientos a la fecha.
- Presupuestarias.- El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2017; así también, los ingresos son obtenidos por medio de ministraciones otorgados por la secretaria de hacienda a través de la tesorería única, en base, al presupuesto autorizado, así como por ingresos financieros y venta de bienes y servicios de organismos descentralizados.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La Universidad Intercultural de Chiapas; es un organismo público descentralizado de carácter estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, que tiene por objeto, entre otros, impartir programas educativos de alta calidad orientados a formar profesionales e intelectuales comprometidos con el desarrollo económico y cultural en los ámbitos comunitario, regional y nacional, cuyas actividades contribuyan a promover un proceso de revaloración y revitalización de las lenguas y culturas originarias, así como de los procesos de generación del conocimiento de estos pueblos, de acuerdo con los requerimientos del entorno, del estado y del país

Misión

La Universidad Intercultural de Chiapas es una Institución de Educación Superior Pública y Descentralizada del Gobierno del Estado, que sobre la base del modelo educativo intercultural forma profesionistas de calidad, con valores, compromiso social y dominio de lenguas originarias de la entidad, a partir de la integración de conocimientos de los pueblos originarios y científicos para contribuir a la construcción de una sociedad con mejor calidad de vida.

Visión

En el año 2018, la UNICH es una institución líder en la educación intercultural en el país con amplio reconocimiento social. Posee una planta académica-administrativa certificada y estudiantes con formación integral y competencias para la autogestión y acceso al mercado laboral. Cuenta con infraestructura y equipo suficiente para operar los programas educativos, así mismo la gestión institucional se orienta con sistemas de planeación y administración certificados.

La visión considera estos aspectos particulares:

- Programas educativos evaluados y/o acreditados de nivel licenciatura y posgrado.
- La atención estudiantil es integral, los estudiantes realizan movilidad en instituciones nacionales, reciben tutoría, servicios de salud, realizan actividades deportes.
- Sus egresados se incorporan en procesos de autogestión o al mercado laboral conforme a sus competencias desarrolladas.
- El personal académico está habilitado con el grado preferente de posgrado, y desarrollan capacidades en lengua originarias de la entidad;

2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera de la Universidad Intercultural de Chiapas fue aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de Creación

La Universidad Intercultural de Chiapas que con fecha veintinueve de noviembre del dos mil cuatro, el Ejecutivo del Estado autorizó la creación de la Universidad Intercultural de Chiapas, mediante el Decreto publicado en el Periódico Oficial No. 276, de fecha 1º de diciembre de 2004.

En ese contexto, la Universidad Intercultural de Chiapas es un organismo público descentralizado de carácter estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, que tiene por objeto, entre otros, impartir programas educativos de alta calidad orientados a formar profesionales e intelectuales comprometidos con el desarrollo económico y cultural en los ámbitos comunitario, regional y nacional, cuyas actividades contribuyan a promover un proceso de revaloración y revitalización de las lenguas y culturas originarias, así como de los procesos de generación del conocimiento de estos pueblos, de acuerdo con los requerimientos del entorno, del estado y del país.

En esta tesitura, la Universidad Intercultural de Chiapas ha definido criterios para la elaboración del Estatuto Orgánico, como son: el irrestricto respeto al Decreto de Creación, la no repetición de las disposiciones del mismo, la incorporación de elementos del modelo educativo intercultural y la aplicación de los principios fundamentales de eficacia, eficiencia, efectividad, transparencia, congruencia, equidad y legalidad.

Ahora bien, para el cumplimiento de su objeto, la Universidad Intercultural de Chiapas cuenta con un modelo educativo que define su organización académica, la estructura curricular y las modalidades de sus programas educativos, con apego a lo establecido 2 por la Coordinación de Universidades Interculturales de la Secretaria de Educación Pública. Por consiguiente, para alcanzar los niveles de calidad educativa que exigen las tendencias educativas, la Universidad Intercultural de Chiapas se organiza conforme a su propio modelo organizacional que podemos sintetizar en una organización académica divisional de conocimientos disciplinarios afines, para que su generación y aplicación estén al servicio de varios programas educativos de docencia, investigación, vinculación con la comunidad, extensión de los servicios y difusión de la cultura.

b) Principales Cambios en su Estructura (No Aplica por no tener cambios)

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

La Universidad Intercultural de Chiapas tendrá por objeto:

Impartir programas educativos de alta calidad orientados a formar profesionales e intelectuales comprometidos con el desarrollo económico y cultural en los ámbitos comunitario, regional, y nacional, cuyas actividades contribuyen a promover un proceso de revaloración y revitalización de las lenguas y culturas originarias, así como de los procesos de generación del conocimiento de estos pueblos.

b) Principal Actividad

- Impulsar una educación, cuya raíz surja de la cultura del entorno inmediato de los estudiantes e in corpore elementos y contenidos de horizontes culturales diversos.
- Propiciar el desarrollo de las competencias comunicativas en diversas lenguas, fomentando la revitalización y el huso cotidiano de la lengua materna, promoviendo el dominio de una segunda lengua, común a los procesos de comunicación en el territorio nacional y desarrollando la enseñanza y practica de idiomas extranjeros, como herramientas para comprender y dominar procesos tecnológicos de vanguardia y promover una comunicación amplia en el mundo.
- Fomentar el contacto con su entorno y establecimiento del dialogo intercultural en un ambiente de respeto a la diversidad.
- Formar individuos con actitud científica, creativos, solidarios, con espíritu emprendedor, innovador, sensibles a la diversidad cultural y comprometidos con el respeto a la valoración de las diferentes culturas.
- Organizar y realizar actividades de investigación y de posgrado en las áreas en las que ofrezca educación, atendiendo fundamentalmente a los problemas locales, regionales, estatales, y nacionales en relación con las necesidades del desarrollo socioeconómico de la entidad.
- Llevar a cabo la investigación en la lengua y cultura, con el objeto de aportar elementos fundamentales que permitan desarrollar estrategias de revitalización, desarrollo y consolidación de las lenguas y las culturas, y que nutren el proceso de formación académico-profesional.
- Desarrollar programas y proyectos de difusión de la cultura, en la perspectiva de recuperación de lengua, cultura y tradiciones locales y regionales, con el fin de establecer en la comunidad un dialogo intercultural.
- Difundir el conocimiento de las lenguas y la cultura indígena a través de la extensión universitaria y la formación, a lo largo de toda la vida.
- Impartir programas de educación continua orientados hacia la información y capacitación del profesorado y fortalecimiento de los principios de la perspectiva intercultural.
- Ofrecer servicios adecuados a las necesidades locales y regionales.
- Desarrollar funciones de vinculación con los sectores público, privado, y social, para contribuir al desarrollo económico y social de la comunidad.
- Diseñar los planes y programas de estudio con base a contenidos y enfoques educativos flexibles, centrados en el aprendizaje, a efecto de dotar al estudiante de las habilidades para aprender a lo largo de la vida.

c) Ejercicio Fiscal

2017

d) Régimen Jurídico

La Universidad Intercultural de Chiapas; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad es Escuelas de Educación superior Pertenecientes al Sector Público y sus obligaciones son las siguientes:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta (ISR) donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (personas morales).

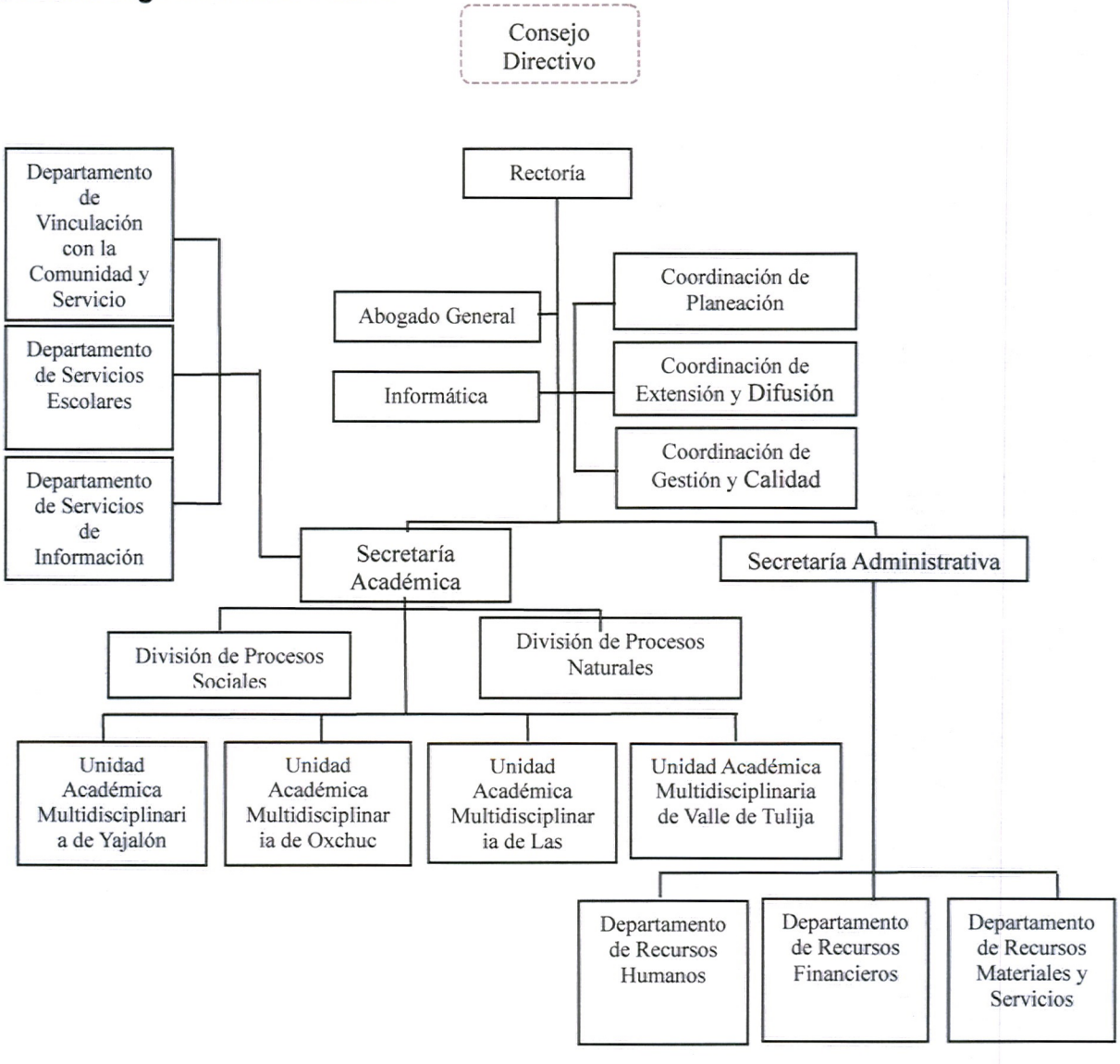
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios
- Presentar la declaración y pago provisional mensual del impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

La Universidad Intercultural de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente a la Universidad Intercultural de Chiapas, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la Universidad Intercultural de Chiapas, aplican los postulados básicos siguientes:

1.- Sustancia Económica
2.- Entes Públicos
3.- Existencia Permanente
4.- Revelación Suficiente
5.- Importancia Relativa
6.- Registro e Integración Presupuestaria
7.- Consolidación de la Información Financiera
8.- Devengo Contable
9.- Valuación
10.- Dualidad Económica
11.- Consistencia.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y

a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación Positiva de **$2,897,231.41**.

La variación que presenta el activo al 30 de junio del 2017 se integra de la siguiente manera:

a) La variación negativa por $8,671,209.38 al rubro de Efectivo y Equivalentes, se debe a la cuenta Bancos/Dependencias y Otros, que se encuentra integrada por 16 saldos de cuentas bancarias, se deben al decremento en la radicación de ministraciones federales, ya que en este segundo trimestre la federación no ha realizado los depósitos correspondientes a lo ministrado que nos corresponde.

b) La variación negativa por $176,100.93 que es de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, se integra por la cuenta Cobrar a Corto Plazo, por concepto de Subsidio al Empleo otorgado a los trabajadores de esta Universidad pendiente de disminuir de retenciones y contribuciones federales que corresponde a adeudos de funcionarios pendientes de reintegrar derivados de recursos otorgados por comisiones oficiales, así como pago a proveedores pendiente de regularizar.

c) La variación negativa por $10,819,292.12 relativo al rubro Derechos a Recibir Bienes o Servicios, se debe a la disminución por cancelación de los anticipos del periodo de las diferentes cuentas que integran dicho rubro, tales como Anticipo a Proveedores de Bienes y Servicios a Corto Plazo.

d) En el rubro correspondiente a Bienes Muebles no existe variación alguna, ya que en el periodo actual, no se ha llevado a cabo compra alguna de bienes que modifiquen las cifras con las que se cerraron el ejercicio 2016.

e) La variación positiva por $16,373,370.15 al rubro de Activos Diferidos se informa que está integrado por la Cuenta Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo, corresponde a pagos realizados por Adelantado a diversos proveedores que tienen pendiente concluir los servicios solicitados .

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	**143,663,012.94**	**222,938,510.78**	**220,041,279.37**	**146,560,244.35**	**2,897,231.41**
Activo Circulante	**47,985,395.73**	**200,119,224.51**	**219,785,826.94**	**28,318,793.30**	**(19,666,602.43)**
Efectivo y Equivalentes	36,892,023.72	199,282,536.07	207,953,745.45	28,220,814.34	(8,671,209.38)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	274,079.89	836,688.44	1,012,789.37	97,978.96	(176,100.93)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,819,292.12		10,819,292.12		(10,819,292.12)
Activo No Circulante	**95,677,617.21**	**22,819,286.27**	**255,452.43**	**118,241,451.05**	**22,563,833.84**
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		190,463.69		190,463.69	190,463.69
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,495,033.46	6,000,000.00		28,495,033.46	6,000,000.00
Bienes Muebles	63,540,429.19			63,540,429.19	
Activos Diferidos	9,642,154.56	16,628,822.58	255,452.43	26,015,524.71	16,373,370.15

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.

- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)

16.- Partes Relacionadas

"No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas"

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2017
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

CHIAPAS NOS UNE

Fecha: 03/08/2017

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
072 130 004897113253 UNICH - CUENTA CONCENTRADORA FEDERAL 2017	BANORTE	0489711325 Enlace Global PM S/Intereses

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

C.P. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha: 03/08/2017

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	**0.00**	**67,906.87**	**67,906.87**	**67,906.87**	**67,906.87**	**67,906.87**
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	67,906.87	67,906.87	67,906.87	67,906.87	67,906.87
Aprovechamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	579,260.00	1,548,063.00	2,127,323.00	1,548,063.00	1,548,063.00	968,803.00
Participaciones y Aportaciones	29,585,761.00	0.00	29,585,761.00	15,715,956.28	15,715,956.28	(13,869,804.72)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,879,628.00	(3,519,797.00)	31,359,831.00	17,762,541.40	17,762,541.40	(17,117,086.60)
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**65,044,649.00**	**(1,903,827.13)**	**63,140,821.87**	**35,094,467.55**	**35,094,467.55**	
				Ingresos Excedentes		**(29,950,181.45)**

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Ingresos del Gobierno	**29,585,761.00**	**67,906.87**	**29,653,667.87**	**15,783,863.15**	**15,783,863.15**	**(13,801,897.85)**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	67,906.87	67,906.87	67,906.87	67,906.87	67,906.87
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	67,906.87	67,906.87	67,906.87	67,906.87	67,906.87
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	29,585,761.00	0.00	29,585,761.00	15,715,956.28	15,715,956.28	(13,869,804.72)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	**35,458,888.00**	**(1,971,734.00)**	**33,487,154.00**	**19,310,604.40**	**19,310,604.40**	**(16,148,283.60)**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	579,260.00	1,548,063.00	2,127,323.00	1,548,063.00	1,548,063.00	968,803.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,879,628.00	(3,519,797.00)	31,359,831.00	17,762,541.40	17,762,541.40	(17,117,086.60)
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**65,044,649.00**	**(1,903,827.13)**	**63,140,821.87**	**35,094,467.55**	**35,094,467.55**	
				Ingresos Excedentes		**(29,950,181.45)**

Mtro. Roberto Arturo Morales Ortega
Rector

Cp. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DEL EJERCICIO

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha: 11/10/2017

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**67,906.87**	**67,906.87**	**67,906.87**
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	67,906.87	67,906.87	67,906.87
Aprovechamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	579,260.00	0.00	579,260.00	2,675,461.00	2,675,461.00	2,096,201.00
Participaciones y Aportaciones	29,585,761.00	0.00	29,585,761.00	22,186,362.23	22,186,362.23	(7,399,398.77)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,879,628.00	(3,519,797.00)	31,359,831.00	24,810,281.66	24,810,281.66	(10,069,346.34)
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**65,044,649.00**	**(3,519,797.00)**	**61,524,852.00**	**49,740,011.76**	**49,740,011.76**	
				Ingresos Excedentes		**(15,304,637.24)**

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Ingresos del Gobierno	**29,585,761.00**	**0.00**	**29,585,761.00**	**22,254,269.10**	**22,254,269.10**	**(7,331,491.90)**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	67,906.87	67,906.87	67,906.87
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	67,906.87	67,906.87	67,906.87
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	29,585,761.00	0.00	29,585,761.00	22,186,362.23	22,186,362.23	(7,399,398.77)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	**35,458,888.00**	**(3,519,797.00)**	**31,939,091.00**	**27,485,742.66**	**27,485,742.66**	**(7,973,145.34)**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	579,260.00	0.00	579,260.00	2,675,461.00	2,675,461.00	2,096,201.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,879,628.00	(3,519,797.00)	31,359,831.00	24,810,281.66	24,810,281.66	(10,069,346.34)
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**65,044,649.00**	**(3,519,797.00)**	**61,524,852.00**	**49,740,011.76**	**49,740,011.76**	
				Ingresos Excedentes		**(15,304,637.24)**

Cp. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

C.P. María Victoria Mota Gutiérrez
Jefa de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS/CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha: 11/10/2017

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
				Ingresos Excedentes		**0.00**

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Ingresos del Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	
				Ingresos Excedentes		**0.00**

NO PRESENTA SALDOS A LA FECHA

Cp. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

C.P. María Victoria Mota Gutiérrez
Jefa de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha: 11/10/2017

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	**65,044,649.00**	**49,740,011.76**	**49,740,011.76**
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	65,044,649.00	49,740,011.76	49,740,011.76
II. Egresos Presupuestarios	**64,465,389.00**	**26,102,840.73**	**26,100,506.82**
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	64,465,389.00	26,102,840.73	26,100,506.82
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	579,260.00	23,637,171.03	23,639,504.94

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	579,260.00	23,637,171.03	23,639,504.94
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	**579,260.00**	**23,637,171.03**	**23,639,504.94**

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Cp. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

C.P. María Victoria Mota Gutiérrez
Jefa de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPASNOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DEL EJERCICIO

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha: 11/10/2017

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	**65,044,649.00**	**49,740,011.76**	**49,740,011.76**
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	65,044,649.00	49,740,011.76	49,740,011.76
II. Egresos Presupuestarios	**64,465,389.00**	**26,102,840.73**	**26,100,506.82**
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	64,465,389.00	26,102,840.73	26,100,506.82
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	579,260.00	23,637,171.03	23,639,504.94

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	579,260.00	23,637,171.03	23,639,504.94
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	**579,260.00**	**23,637,171.03**	**23,639,504.94**

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Cp. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

C.P. María Victoria Mota Gutiérrez
Jefa de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE CHIAPAS

CHIAPAS NOS UNE

SISTEMA CONTABLE 2017

INDICADORES DE POSTURA FISCAL / CON RECURSOS DE AÑOS ANTERIORES

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha: 11/10/2017

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

NO PRESENTA SALDOS A LA FECHA

Cp. Zohet Ananí Domínguez López
Secretaria Administrativa

C.P. María Victoria Mota Gutiérrez
Jefa de Recursos Financieros

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".