

Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior, A. C.



AMOCVIES
Impulsando, Controlando y Beneficiando en las Instituciones de Educación Superior

Balance General al 31 de diciembre de 2009

(Cifras expresadas en pesos)



AMOCVIES
Impulsando, Controlando y Beneficiando en las Instituciones de Educación Superior

Activo			
	dic-09		dic-08
Activo a corto plazo			
Efectivo e inversiones en valores	\$ 484,977		\$ 196,273
Deudores diversos	-		50,000
Cuentas por cobrar		30,000 ⁽⁴⁾	-
Total activo a corto plazo	\$ 514,977		\$ 246,273
 Activo a largo plazo:			
Activo fijo			
Equipo de cómputo	\$ 3,250		\$ 3,250
Depreciación acumulada de equipo de cómputo	- 1,625	\$ 1,625 ⁽⁷⁾	-
Equipo de video	\$ 3,374		3,374
Depreciación acumulada de equipo de video	- 1,125	2,249 ⁽⁷⁾	-
Equipo de comunicación portátil	\$ 3,199		-
Depreciación acumulada de equipo comunicación	- 1,466	1,733 ⁽⁷⁾	-
Total activo fijo	\$ 5,607		\$ 6,624
 Activo diferido			
Pagos anticipados	\$ 20,401 ⁽⁵⁾		\$ 20,401
Total activo diferido	\$ 20,401		\$ 20,401
 TOTAL ACTIVO	 \$ 540,985		 \$ 273,298

() Las notas que acompañan a los Estados Financieros son parte integral de los mismos

PRESIDENTE
M.A. Oscar Gilbón/Rosete

Pasivo			
	dic-09		dic-08
Pasivo a corto plazo			
Acreedores diversos	\$ 3,271		\$ 1,700
Impuestos por pagar	8,416		3,500
Total pasivo a corto plazo	\$ 11,687		5,200.00
 Créditos Diferidos	 \$ 126,000 ⁽⁶⁾		
 TOTAL PASIVO	 \$ 137,687		 \$ 5,200
 Patrimonio			
Patrimonio			
Patrimonio no restringido de años anteriores	\$ 268,098		\$ 341,916
Aumento (disminución) en el patrimonio no restringido del ejercicio		135,200	(73,818)
Total patrimonio	\$ 403,298		\$ 268,098
 TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	 \$ 540,985		 \$ 273,298

TESORERO
C.P. Guillermo Jimenez Hernandez

Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior, A. C.



AMOCVIES
Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior



AMOCVIES
Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior

Estado de Actividades al 31 de Diciembre de 2009

(Cifras expresadas en pesos)

Cambios en el patrimonio no restringido	2009		2008	
	Al mes de Diciembre	% Diciembre	Al mes de Diciembre	% Diciembre
Cambios en el patrimonio no restringido				
CUOTAS UNIVERSIDADES	\$ 515,250	91%	\$ 332,000	87%
APORTACIONES EXTRAORDINARIAS	45,013	8%	45,792	12%
PRODUCTOS FINANCIEROS	6,689	1%	5,389	1%
Total de otros ingresos no restringidos	\$ 566,952	100%	\$ 383,181	100%
Costos y Gastos				
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 299,039	53%	\$ 264,742	69%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	42,244	7%	54,026	14%
DEPRECIACIÓN	4,215	1%	-	0%
VIÁTICOS	63,808	11%	130,815	34%
CUENTAS INCOBRABLES	5,000	1%	-	0%
RECONOCIMIENTOS AMOCVIES	6,600	1%	-	0%
GASTOS FINANCIEROS	5,533	1%	4,367	1%
GASTOS GENERALES	5,313	1%	3,048	1%
Total de cambios en el patrimonio no restringido	\$ 431,752	76%	\$ 456,999	119%
Aumento (disminución) en el patrimonio no restringido	135,200	24%	(73,818)	-19%
Patrimonio al inicio del año	268,098		341,916	
Patrimonio al final del periodo	\$ 403,298	100%	\$ 268,098	100%



PRESIDENTE
M.A. Oscar Gilbón Rosete



TESORERO
C.P. Guillermo Jiménez Hernández

Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior, A. C.



AMOCVIES
Integridad, Servicio y Beneficio en las
Instituciones de Educación Superior

**Estado de Flujo de Efectivo por el Ejercicio que finalizó
el 31 de diciembre de 2009**



AMOCVIES
Integridad, Servicio y Beneficio en las
Instituciones de Educación Superior

Actividades de Operación

Utilidad Antes del Impuesto a la Utilidad	\$ 135,200
Partidas Relacionadas con Actividades de Inversión	
Depreciación	4,215
Suma	139,416
Decremento en Cuentas por Cobrar y Otros	20,000
Incremento en Acreedores	1,571
Incremento en Pagos Anticipados	126,000
Impuestos a la Utilidad Pagados	4,916
Flujos Netos de Efectivo de Actividades de Operación	291,903

Actividades de Inversión

Adquisición de Equipo	- 3,199
Flujos Netos de Efectivo de Actividades de Inversión	- 3,199

Efectivo Excedente para Aplicar en Actividades de Financiamiento **288,704**

Actividades de Financiamiento

Intereses Pagados	-
Flujos Netos de Efectivo de Actividades de Financiamiento	-

Incremento Neto de Efectivo y Demás Equivalentes de Efectivo **288,704**

Efectivo al Principio del Periodo **196,273**

Efectivo al Final del Periodo **\$ 484,977**

PRÉSIDENTE

M.A. Oscar Gilbón Rosete

TESORERO

C.P. Guillermo Jimenez Hernandez

Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior, A. C.



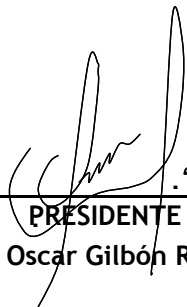
AMOCVIES
Integridad, Servicio y Seriedad en las
Instituciones de Educación Superior



AMOCVIES
Integridad, Servicio y Seriedad en las
Instituciones de Educación Superior

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

Patrimonio	Patrimonio no Restringido de años Anteriores	Cambios en el Patrimonio no Restringido del Ejercicio
Saldo inicial	341,916 -	73,818
Traspaso resultado ejercicio anterior	-	73,818
Aplicación a capital ejercicios anteriores	-	-
Resultado del ejercicio		135,200
Saldo final	<u>-</u>	<u>135,200</u>



PRÉSIDENTE
M.A. Oscar Gilbón Rosete



TESORERO
C.P. Guillermo Jiménez Hernández

Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior, A. C.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

1.- La Asociación Mexicana de Órganos de Control y Vigilancia en Instituciones de Educación Superior, A. C. está constituida como una asociación civil, sin fines de lucro, con el propósito de profesionalizar las funciones de supervisión, vigilancia, control y evaluación para apoyar el desarrollo y mejoramiento de la gestión de las IES.

2.- Los Estados Financieros se prepararon de acuerdo con las Normas de Información Financiera aceptadas en México.

3.- Los Estados Financieros que se presentan no incluyen el efecto de la inflación.

4.- El saldo de cuentas por cobrar está integrado por:

\$ 15,000.00	Cuotas facturadas 2010 por cobrar de la Universidad Autónoma de Guerrero.
\$ 15,000.00	Cuotas facturadas 2010 por cobrar de la Universidad Autónoma de Nayarit.
<u>\$ 30,000.00</u>	

5.- Los pagos anticipados corresponden al IETU pagado en el ejercicio 2008 por un importe de \$20,401.00

6.- Los Créditos Diferidos lo integran las cuotas institucionales correspondientes a 2010 pagadas durante 2009.

Universidad Autónoma del Estado de Baja California	15000
Benemérita Universidad Autónoma de Puebla	15000
Universidad de Ciencias y Artes de Chiapas	15000
Universidad Autónoma Chapingo	15000
Universidad Autónoma de Guerrero	15000
Universidad Autónoma de Nayarit	15000
Universidad Autónoma de Nuevo León	15000
Universidad Autónoma de Sinaloa	15000
Universidad Nacional Autónoma de México	6000 Anticipo
Total	<u>126000</u>

7.- Las políticas contables:

a) Impuestos por pagar: Se registran las obligaciones fiscales que tiene la AMOCVIES como retenedor.

Se tienen impuestos por pagar por la cantidad de \$ 8,416.00, correspondientes a:

I.S.R. retenido por honorarios por \$ 4,208

I.V.A. retenido por honorarios por \$ 4,208

Los cuales se pagaron el 11 de Enero de 2010.

b) Las depreciaciones contables se aplicaron de la siguiente manera:

- Para la cámara fotográfica se aplicará la tasa anual del 33.33%

- Para la impresora se aplicó una tasa anual del 50%

- Para el teléfono celular se aplicó una tasa anual del 50%

PRESIDENTE

M.A. Oscar Gilbón Rosete

TESORERO

C.P. Guillermo Jimenez Hernandez