



**UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2013**

**11112 FONDOS FIJOS**                         **\$ 4,194.52**

MARÍA MAGDALENA SANTIAGO CRUZ	1,623.99	Fondo fijo asignado para solventar gastos de viáticos, pasajes, combustible por salidas del personal académico y administrativo se están comprobando mediante clc y mediante la creación del proyecto de ADEFAS en el ejercicio 2013.
CINTHYA GREGORIO MATADAMAS	500.00	Fondo fijo asignado para gastos por la entrega de la documentación en la Cd. de Oaxaca por parte de las oficinas del suneo a las diferentes dependencias de gobierno comprobándose mediante cuentas por liquidar certificadas ante la secretaría de finanzas.
FRANCISCO CRUZ COSMES	2,070.53	Fondo fijo asignado para gastos por la compra de mercancía de la maquina botanera y de café mismo que fue depositado en el mes de mayo de 2013.

**11231 BANCOS**                                 **\$2,370,250.52**

1859307638 INGRESOS PROPIOS	\$ 138,631.33	Recursos de ingresos propios que corresponde al mes de noviembre y diciembre 2012, enero, febrero y marzo 2013, mismos que serán reintegrados posteriormente a la Secretaria de Finanzas. Cabe hacer mención que por falta de cobertura presupuestal nos vemos en la necesidad de solventar por medio de ingresos propios el pago gastos urgentes.
05213082692 LIBRERÍA	15,673.67	Ingresos de la librería universitaria del mes de noviembre y diciembre de 2012, enero, febrero y marzo de 2013, mismos que serán reintegrados a SEFIN posteriormente.
72612006316844152 UAM	166,354.79	Corresponden a Recursos otorgados por la Universidad Autónoma Metropolitana “fortalecer la tradición innovando”, los cuales se están ejerciendo en los periodos 2012, 2013 y 2014 en la comunidad de Ixtlán de Juárez.
0638181294 RECURSOS FEDERALES	2,769.85	Saldo conciliado contra cuenta bancaria y que corresponden a los pagos pendientes a proveedores mismos que fueron solicitados mediante clc a la secretaría de finanzas. Cuenta pendiente de cancelar
0665762420 NOMINA 2011	12,960.21	Saldo correspondiente al pago por servicios personales, mismo que no ha sido regulariza por dos depósitos realizados por la secretaría de finanzas no identificados.
0687202414 PROMEP.	773,983.79	Corresponde a recursos federales del PROMEP por apoyos a maestros, por becas a la permanencia, apoyos mensuales etc. los cuales se estarán ejecutando en los ejercicios 2011-2012 y 2013
0688063087 CONAFOR 2011	5,294.20	Recursos Federal de la CONAFOR para otorgar apoyos de Desarrollo Forestal Comunitario, Desarrollo de la Cadena Productiva Forestal y referente Saneamiento Forestal en el Anexo 1 Desarrollo Forestal Comunitario, mismo que se ocupara en los ejercicios 2011-2012 y 2013
0810504671 GASTOS DE OPERACIÓN 2012	45,719.83	Saldo que corresponde a pagos de realizar a los diferentes proveedores por las clc’s depositadas por las SEFIN.
0810504680 NOMINA 2012	36,580.21	Saldo que corresponde a los depósitos por la renta de los departamentos, mismas que están pendientes de reintegrar.
0824293048 CONAFOR 2012	598.21	Saldo que corresponde al recurso que será utilizado para el proyecto “Programa de manejo forestal de la comunidad de san Juan Evangelista Analco, municipio del mismo nombre, Ixtlan, Oaxaca, con número de folio AST100003523 durante el ejercicio 2012 y parte del ejercicio 2013.

0827392933 CIESAS 2012	44,679.61	Saldo que corresponde al recurso que utilizado para el proyecto de observación electoral "ciudadanía y participación política femenina en distritos electorales de mayoría indígena CIESAS 2012. Para ejercer en los ejercicios 2012 y 2013.
0836333590 PIFI 2012	1.00	Corresponde al programa integral de fortalecimiento institucional (PIFI 2012), mismo que estará ejecutándose en el ejercicio 2012-2013.
0845049316 PADES 2012	18.00	Recurso que sobra por un reintegro de gastos a comprobar, no se cancelara hasta que el banco bonifique una comisión.
08242748869 CONACYT 2012 DR. SERGIO MARTINEZ	675,850.93	Corresponde al proyecto conacyt interacción en arsénico en agua con nanopartículas de ferritas mismo que se estará ocupando en los ejercicios 2012, 2013 y 2014 según clave CB-2010-01
0842748841 FADOESS 2012	5.01	Corresponde al fortalecimiento de los programas y servicios educativos de la Universidad de la Sierra Juárez, mismo que se estará ejecutando en los ejercicios 2012-2013.
0845049419 FAM 2012	1.00	Recurso federal FAM para la elaboración del laboratorio químico biológico. Cuenta a cancelar
0858890611 NOMINA 2013	300,298.30	Cuenta que se estará ocupando para el pago de la nomina en el ejercicio 2013, el saldo corresponde al cobro por la renta de los departamentos mismos que posteriormente se estará entregando a la secretaría de finanzas. De igual forma depositaron impuesto correspondientes al ejercicio 2012, en el mes de abril de subsano parte del fondo de ahorro por el préstamo otorgado para el pago de nominas.
0858890620 GASTOS DE OPERACIÓN ESTATAL 2013	30,187.22	Saldo de gastos de operación recurso estatal y refleja el ingresos de las clc depositadas por la sefin para realizar el pago a los diferentes proveedores.
0858890639 GASTOS DE OPERACIÓN FEDERAL 2013	120,643.36	Saldo de gastos de operación recurso federal y refleja el ingresos de las clc depositadas por la sefin para realizar el pago a los diferentes proveedores.

**11239 GASTOS A COMPROBAR \$ 11,012.00**

FILEMÓN MANZANO MÉNDEZ	5,000.00	Gastos a comprobar por viatico y pasaje por asistir como sinodal a la Universidad del mar, se solicitara mediante clc a la secretaría de finanzas.
MARÍA MAGDALENA SANTIAGO CRUZ	712.00	Gastos por envío de paquetería y semana de las culturas 2012 en la universidad de la Sierra Juárez, se solicitara mediante el proyecto de ADEFAS 2013.
FAUSTINO RUIZ AQUINO	300.00	Gastos a comprobar por asistencia al congreso del PROMEP., el cual fue reintegrado a la cuenta de la universidad en el mes de mayo de 2013.
RICARDO CLARK TAPIA	5,000.00	Gastos por asistir a villa hermosa para participar en el congreso nacional de ecología.

**11239 PROVISIONES DE TERCEROS \$ 903,850.27**

I.S.S.S.	219,832.01	Saldo que corresponde a la provisión de impuesto sobre sueldos y salarios mismos que serán cancelados mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de marzo de 2013.
I.M.S.S.	25,131.78	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano del seguro social mismo que será cancelado mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de marzo 2013.
I.M.S.S. RETIRO CESANTÍA Y	18,798.12	Saldo que corresponde a la provisión del pago al instituto mexicano

VEJEZ		del seguro social mismo que será cancelado mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de marzo 2013.
CRÉDITO INFONAVIT	42,067.40	Saldo que corresponde a la provisión de crédito Infonavit mismo que serán cancelados mediante el depósito del recurso ministrado por la secretaría de finanzas en el mes de marzo 2013.
SECRETARIA DE FINANZAS	598,020.96	Saldo que corresponde a diversos pagos a proveedores los cuales están pendientes de solicitar mediante clc ante la secretaría de finanzas. Incluye el pago de nomina, pensión alimenticia no solicitados por falta de cobertura presupuestal así como cuotas patronales del mes de noviembre y diciembre

**11239 OTROS DEUDORES \$ 1,286,667.86**

COMISIONES BANCARIAS BANORTE	1,799.41	Comisiones bancarias correspondientes al mes de diciembre de 2012. Se solicitara mediante ADEFAS 2013, así como comisiones del mes de enero, febrero y marzo de 2013 pendientes de solicitar en clc
RECURSOS HUMANOS	4,919.15	Saldo que se refiere al pago de más en la segunda quincena de marzo, por falta de cobertura presupuestal. Así como el pago de más de descuento de fondo de ahorro no solicitado en la clc de nomina, así como pago de más del 2% sobre nomina pendiente de solicitar por falta de cobertura presupuestal.
SECRETARIA DE FINANZAS	1,279,949.30	Saldo que corresponde a pagos de diversos proveedores pendientes de solicitar en clc ante la secretaría de finanzas, así como provisión de clc del proyecto ADEFAS generadas en el mes de febrero pendientes de pago por parte de la secretaria de finanzas.

**11249 OTRAS CONTRIBUCIONES POR PAGAR \$ 9,845.11**

VASANTA AMI EVE EBSARY	9,845.11	Saldo que corresponde al sueldo pagado por finiquito pendiente de solicitar por falta de cobertura presupuestal
------------------------	----------	---

**21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO \$ 2,244,453.35**

SERVICIOS PERSONALES	17,566.69	Saldo que corresponde a una diferencia entre lo solicitado y lo pagado de Leonor Adriana cárdenas robledo; Así como cuotas patronales solicitadas de más y sueldo de Virgilio Toledo pendiente de reintegrar de igual manera sueldos solicitados no pagados en el mes de agosto a Virgilio Toledo, Felipe y Leonardo, así como sueldo que sobra por finiquito de Samuel córdoba. Y de la primera quincena de noviembre sueldo de Jacobo Sánchez, y del mes de enero 2013 sueldos de Israel. De igual manera sueldos no ejercidos por no presentarse el trabajador.
SECRETARIA DE FINANZAS	264,888.24	Saldo que corresponde a dos depósitos realizados por la SEFIN, mismo que no han sido identificados.
GRUPO ELÉCTRICO DE OAXACA SA DE CV	2,808.30	Saldo del proveedor en el cual sus facturas están pendientes de pago, y que fueron considerados para el trámite de Cuentas por Liquidar Certificadas, las cuales fueron depositadas por la secretaría de finanzas
OPTIME IMPRESOS S DE RL DE CV	2,880.00	Saldo del proveedor en el cual sus facturas están pendientes de pago, y que fueron considerados para el trámite de Cuentas por Liquidar Certificadas, las cuales fueron depositadas por la secretaría de finanzas
DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS QUÍMICOS HIDALGO	580.48	Saldo del proveedor en el cual sus facturas están pendientes de pago, y que fueron considerados para el trámite de Cuentas por Liquidar Certificadas, las cuales fueron depositadas por la secretaría de finanzas

UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ	774,213.31	Por reintegro de ingresos propios de enero-octubre mismo que realizo un préstamo la cuenta del fondo de ahorro de la universidad.
UNIVERSIDAD DEL MAR	1,179,921.33	Saldo por préstamo realizado por la universidad del mar para el pago del personal de la universidad de la sierra Juárez correspondiente a la segunda quincena de noviembre y diciembre de 2012
SERAFIN BARRANCO RUIZ	955.00	Saldo del proveedor en el cual sus facturas están pendientes de pago, y que fueron considerados para el trámite de Cuentas por Liquidar Certificadas, las cuales fueron depositadas por la secretaría de finanzas.
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA	640.00	Saldo por la venta de libros de la UTM en la librería universitaria de esta universidad, el cual está pendiente de reintegrar.

#### 21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR \$ 58,574.75

IMPUESTOS SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	58,142.67	Saldo que corresponde a la retención del impuesto sobre sueldos y salarios, mismos que se pagaran en el mes de Abril 2013 esta cuenta queda con saldo mes con mes.
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	16.70	Saldo que corresponde al cobro de IVA por las ventas en la librería universitaria, mismos que se pagaran en el mes de abril 2013.
ISR POR PAGOS DE TERCEROS	415.38	Saldo que corresponde a la retención del impuesto mismos que se pagaran en el mes de abril 2013 esta cuenta queda con saldo mes con mes.

#### 21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL \$ 13,048.51

I.M.S.S.	7,412.76	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de marzo esta cuenta queda con saldo mes con mes.
I.M.S.S. R.C.V.	5,635.75	Saldo que corresponde a la retención del Instituto Mexicano del Seguro Social, mismos que se pagaran en el mes de mayo esta cuenta queda con saldo mes con mes, el pago se realiza de manera bimestral

#### 21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR \$ 545,144.94

CRÉDITO INFONAVIT	25,689.26	Saldo que corresponde a la retención del crédito Infonavit, mismos que se pagaran en el mes de mayo 2013 esta cuenta queda con saldo mes con mes. El pago se realiza de manera bimestral
CONAFOR 2011	5,292.20	Recursos Federal de la CONAFOR para otorgar apoyos de Desarrollo Forestal Comunitario, Desarrollo de la Cadena Productiva Forestal y Saneamiento Forestal en lo referente al Anexo 1 Desarrollo Forestal Comunitario, mismo que se están ejerciendo.
PROMEP 2011	96,198.13	Cuenta que corresponden a recursos federales del PROMEP por apoyos a maestros, se estarán ejecutando en los ejercicios 2011-2012 y 2013
DEUDAS POR CONVENIO	62,128.00	Saldo que se refieres a ingresos por la renta de los departamentos del mes de noviembre y diciembre pendientes de reintegrar a la secretaría de finanzas
FONDO DE AHORRO PATRONAL	174,372.39	Saldo que corresponde al fondo de ahorro sobrante por pago de finiquito pendiente de reintegrar a la secretaría de finanzas así como el pago de la segunda quincena de septiembre realizado en octubre así como lo neto del mes de noviembre y diciembre ya que no fue depositado a la cuenta de fondo de ahorro
FONDO DE AHORRO DEL	173,303.63	Saldo que corresponde al fondo de ahorro sobrante por pago de

TRABAJADOR		finiquito pendiente de reintegrar a la secretaría de finanzas así como el pago de la segunda quincena de septiembre realizado en octubre. así como lo neto del mes de noviembre y diciembre ya que no fue depositado a la cuenta de fondo de ahorro
DESCUENTO PRÉSTAMO FONDO DE AHORRO	8,161.33	Saldo neto del mes de noviembre y diciembre ya que no fue depositado a la cuenta de fondo de ahorro

#### 21194 CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS \$ 2,546,415.14

PROMEPA 2012	680,415.98	Se refiere al recurso anticipado del recurso PROMEP 2012, mismo que será utilizado en los ejercicios 2012 y 2013.
FADOEES 2012	5.01	Corresponde los programas y servicios educativos de los profesores asignados a la universidad de la sierra Juárez
CONACYT 2012	673,519.61	Corresponde al proyecto conacyt interacción en arsénico en agua con nanopartículas de ferritas mismo que se estará ocupando en los ejercicios 2012, 2013 y 2014 según clave CB-2010-01
ANTICIPO DE RECURSOS ESTATALES	365,886.25	Se refiere al 30% de anticipo solicitado para la ampliación de un laboratorio químico biológico
ANTICIPO DE RECURSOS FEDERALES	826,588.29	Se refiere al 30% de anticipo solicitado para la construcción de un edificio de dos niveles para aulas.

#### 21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$ 204,720.56

INGRESOS PROPIOS	141,511.64	Se refiere a servicios educativos de noviembre 2012 a febrero 2013, pendientes de reintegrar a la SEFIN por concepto de ingresos propios generados en las siguientes cuentas: Maquina botanera y café, librería, fichas para examen de admisión, inscripciones, diversos servicios educativos y colegiaturas, etc. Mismos que serán reintegrados posteriormente
12% IMPUESTO AL DESARROLLO SOCIAL	15,028.00	Impuesto que corresponde al impuesto cobrado por ingresos de servicios educativos del mes de noviembre febrero 2013 mismo que se reintegrara posteriormente a la secretaría de finanzas.
CONAFOR 2012	935.93	Ingresos que serán utilizados en el proyecto "Programa de manejo forestal de la comunidad de san Juan Evangelista Analco, municipio del mismo nombre, Ixtlan, Oaxaca, con número de folio AST100003523 durante el ejercicio 2012 y parte del ejercicio 2013.
CIESAS 2012	44,701.81	Corresponde al recurso que utilizado para el proyecto de observación electoral "ciudadanía y participación política femenina en distritos electorales de mayoría indígena CIESAS 2012. Para ejercer en los ejercicios 2012 y 2013.
PADES 2012	307.00	Recuso otorgado a los profesores para gastos varios se cancela en el mes de junio de 2013.

#### 22111 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR \$ 168,686.09

Proyecto UAM	166,354.79	Saldo por amortizar del proyecto "Fortalecer la tradición innovando" otorgado por la Universidad Autónoma Metropolitana el cuál será ejercido en el 2011-2012-2013.
--------------	------------	---

#### **82100 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$ 22'051,329.05**

El presupuesto autorizado por la cantidad en mención, debe de coincidir con el reporte presupuestal en la columna de Modificado con la cantidad de \$ 29,464,338.19, mas sin embargo existe una diferencia de \$ 7,413,009.14.

Mismas que corresponden al presupuesto modificado como se detalla; construcción de un laboratorio químico biológico con recurso estatal y federal que suman la cantidad de \$ 1,248,000.00 (Un millón doscientos cuarenta y ocho mil pesos 00/100 M.N.); construcción de un edificio de dos niveles para aulas con recurso estatal y federal que asciende a la cantidad de \$ 3,492,000.00 (Tres millones cuatrocientos noventa y dos mil pesos 00/100 M.N.); Así como la ampliación del fortalecimiento de los programas y servicios educativos de la universidad de la sierra Juárez (FADOEES) por la cantidad de \$ 429,917.15 (Cuatrocientos veintinueve mil novecientos diecisiete pesos 15/100 M.N.); El proyecto CONACYT interacción de arsénico en agua con nanopartículas de ferritas por la cantidad de \$ 1,046,000.00 (Un millón cuarenta y seis mil pesos 00/100 M.N.); y ampliación presupuestal para dar cobertura a el pago que se realizo en el ejercicio 2012 de nomina y aguinaldo, por la cantidad de \$ 1,301,527.74 (Un millón trescientos un mil quinientos veintisiete pesos 74/100 M.N.)

De igual manera fue aplicada una reducción del 5% sobre Mandos Medios y Superiores por la cantidad de \$ 104,435.75 (ciento cuatro mil cuatrocientos treinta y cinco pesos 75/100 M.N.)

Derivado de lo anterior se hace la aclaración ya que al momento de generar el reporte presupuestal impreso fue con fecha 05 de julio de 2013, razón por las cual arroja dentro del cuerpo del presupuesto las ampliaciones en mención.

#### **82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER \$ 18'692,843.05**

El presupuesto de egresos por ejercer por la cantidad en mención, debe de coincidir con el reporte presupuestal en la columna de por ejercer con la cantidad de \$ 21,365,852.19, mas sin embargo existe una diferencia de \$ 2,673,009.14.

Mismas que corresponden al presupuesto modificado como se detalla; Ampliación del fortalecimiento de los programas y servicios educativos de la universidad de la sierra Juárez (FADOEES) por la cantidad de \$ 429,917.15 (Cuatrocientos veintinueve mil novecientos diecisiete pesos 15/100 M.N.); El proyecto CONACYT interacción de arsénico en agua con nanopartículas de ferritas por la cantidad de \$ 1,046,000.00 (Un millón cuarenta y seis mil pesos 00/100 M.N.); y ampliación presupuestal para dar cobertura a el pago que se realizo en el ejercicio 2012 de nomina y aguinaldo, por la cantidad de \$ 1,301,527.74 (Un millón trescientos un mil quinientos veintisiete pesos 74/100 M.N.)

De igual manera fue aplicada una reducción del 5% sobre Mandos Medios y Superiores por la cantidad de \$ 104,435.75 (ciento cuatro mil cuatrocientos treinta y cinco pesos 75/100 M.N.)

Derivado de lo anterior se hace la aclaración ya que al momento de generar el reporte presupuestal impreso fue con fecha 05 de julio de 2013, razón por las cual arroja dentro del cuerpo del presupuesto las ampliaciones en mención.